

**Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2026.(II.13.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről**

[1] Jelen rendelet célja Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata és intézményei 2026. évi működése pénzügyi feltételeinek továbbá az önkormányzati fejlesztések finanszírozása pénzügyi háttérének biztosítása.

[2] Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikkének (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikkének (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed:

- a) Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzatára (a továbbiakban Önkormányzat),
- b) Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak szerveire,
- c) az Önkormányzat irányítása alá tartozó gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveire (a továbbiakban: Intézmények),
- d) az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságokra.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § Az Önkormányzat 2026. teljes évi költségvetésének

a) költségvetési kiadási összegét	14.290.729.000 Ft-ban
b) finanszírozási kiadás összegét	0 Ft-ban
c) költségvetési bevételi összegét	10.739.697.540 Ft-ban
d) finanszírozási bevételek összegét	3.551.031.460 Ft-ban
e) bevételi és kiadási főösszegét	14.290.729.000 Ft-ban

állapítja meg.

3. § A 2. § szerinti önkormányzati költségvetési főösszeg bevételi forrásonkénti, és kiemelt kiadási előirányzatonkénti összegeit az 1. melléklet mutatja be.

4. § Az Önkormányzat költségvetési főösszegének bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként történő kimutatását a 2. melléklet 2.1 pontjában foglalt táblázat tartalmazza.

5. § Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksári Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) költségvetési főösszegének bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként történő bemutatását a 2. melléklet 2.2 pontjában foglalt táblázat tartalmazza.

6. § Az Intézmények költségvetési főösszegének bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként történő kimutatását a 3. melléklet taglalja.

7. § Az Önkormányzat tervezett bevételeinek és kiadásainak alakulását szervezeti egységenként a 4. melléklet tartalmazza.

8. § Az Önkormányzat támogatásait az 5. melléklet tartalmazza.

9. § Az Önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételeinek részletes kimutatását a 6. melléklet 6.1 pontjában foglalt táblázat tartalmazza.

10. § A Polgármesteri Hivatal költségvetési és finanszírozási bevételeinek részletes kimutatását a 6. melléklet 6.2 pontjában foglalt táblázat tartalmazza.

11. § Az Önkormányzat személyi juttatásait és a munkaadókat terhelő járulékokat a 7. melléklet 7.1 pontjában foglalt táblázat részletezi.
12. § A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásait és a munkaadókat terhelő járulékokat a 7. melléklet 7.2 pontjában foglalt táblázat részletezi.
13. § Az Önkormányzat működési és finanszírozási kiadásainak részletezését a 8. melléklet 8.1 pontjában foglalt táblázat tartalmazza.
14. § A Polgármesteri Hivatal működési kiadásait a 8. melléklet 8.2 pontjában foglalt táblázat részletezi.
15. § Az Önkormányzat által ellátásban részesülők pénzbeli juttatásainak részletezését a 9. melléklet tartalmazza.
16. § Az Önkormányzat felhalmozási kiadásainak kimutatását a 10. melléklet 10.1 pontjában foglalt táblázat tartalmazza.
17. § Az Önkormányzat felhalmozási kiadásainak részletezését a 10. melléklet 10.1.1 pontjában foglalt táblázat tartalmazza.
18. § A Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásainak kimutatását a 10. melléklet 10.2 pontjában foglalt táblázat tartalmazza.
19. § A Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásainak részletezését a 10. melléklet 10.2.1 pontjában foglalt táblázat tartalmazza.
20. § Az Önkormányzat tervezett tartalékait a 11. melléklet tartalmazza.
21. § A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények tervezett bevételeinek alakulását szervezeti egységenként a 12. melléklet részletezi.
22. § A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények tervezett kiadásainak alakulását szervezeti egységenként a 13. melléklet részletezi.
23. § Az Önkormányzat működési- és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű kimutatást a 14. melléklet tartalmazza.
24. § A létszámkimutatást a 15. melléklet tartalmazza.
25. § Az Önkormányzat tervezett közvetett támogatásait a 16. melléklet tartalmazza.
26. § Az önkormányzat költségvetése bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként a költségvetési évet követő három évben (gördülő költségvetés) a 17. melléklet tartalmazza.
27. § Az Önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 18. melléklet részletezi.
28. § Az Önkormányzat likviditási tervét, pénzállományának alakulását a 19. melléklet taglalja.
29. § Az Intézmények pénzellátási tervét a 20. melléklet tartalmazza.

3. Az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szervek létszáma

30. § Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó egyes költségvetési szervek létszámát a 15. melléklet szerinti kimutatásban szereplő létszámokban engedélyezi.
31. § Az engedélyezett létszám év közben, az elrendelt feladatokban bekövetkező változásokkal összefüggésben a Képviselő-testület által elfogadott rendelettel módosítható.

4. Az Önkormányzat 2026. évi költségvetése végrehajtásának általános szabályai

32. § A Képviselő-testület e rendeletben
- a) nem számszerűsíthető, vagy előre nem látható kiadási tételeinek fedezetül általános és egyéb céltartalékot,
 - b) költségvetési szervei tekintetében működési célú tartalékot, valamint
 - c) megtakarítás jelleggel tartalékképzést hoz létre.

33. § Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az Intézmények költségvetési alapokmányait e rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatok betartásával kell összeállítani.

34. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert az önkormányzati költségvetés végrehajtására, a (2) bekezdésben foglalt eltérésekkel.

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetésének végrehajtására a Jegyző, az Intézmények költségvetésének végrehajtására az adott Intézmények vezetői jogosultak.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy a (2) bekezdésbe nem tartozó, e rendeletben szabályozott költségvetés tekintetében kijelölje az önkormányzat költségvetésének végrehajtására jogosult személyeket (teljesítés igazolók).

35. § A tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok évközi zárolása válik szükségessé, amennyiben a bevételek teljesülése elmarad annak előirányzatától.

36. § Az Önkormányzat elemi költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési szervein kívül ellátott feladatainak, kiadási, bevételi előirányzatait.

37. § A Polgármester a Polgármesteri Hivatal útján köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást. A számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni.

38. § (1) A Képviselő-testület megállapítja, hogy Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata Képviselő-testületének a kerületi Környezetvédelmi Alapról szóló 7/2012. (II. 24) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 1. § (3) bekezdése alapján a „Környezetvédelmi Alap” alszámlán 2025. december 31. napjáig összegyűlt összeg 56.542.578 Ft.

(2) Az (1) bekezdésben szereplő összegnek a talajterhelési díjból származó része 2025. december 31-i állapot szerint: 53.392.528 Ft, amely összeget szennyvízcsatornázással összefüggő feladatokra lehet felhasználni.

(3) Az (1) bekezdésben szereplő összegből – figyelemmel a (2) bekezdés rendelkezéseire – 3.150.050 Ft, a Rendeletben meghatározott célokra használható fel.

39. § A Budapest XXIII. kerület, Újtelep Fatimai u. 19. szám, 183207/3 helyrajzi számú telken, új energiatékony bölcsőde-épület építésére benyújtott, Bölcsődei nevelés fejlesztése elnevezésű, RRF-1.1.2-21-2022-00042 azonosítószámmal nyilvántartott projekt keretében egy 56 gyermek befogadására alkalmas, 4 csoportszobás, főzőkonyhas, mintegy 700 m² alapterületű bölcsőde épület kivitelezése zajlik. Az Újtelepi Bölcsőde épülete várhatóan 2026. év végére készülhet el.

40. § 2024. augusztus 16. napján bejegyzésre került az Önkormányzat tulajdonjoga az ingatlan-nyilvántartásba a 184097/1 hrsz.-ú „kivett kápolna, udvar” megnevezésű, a Magyar Államtól ingyenes tulajdonba adás jogcímen kapott ingatlan vonatkozásában. Az Önkormányzat elkötelezett a Segítő Mária kápolna örökségvédelmi felújítása, és környezetének szakrális, vallásturisztikai fejlesztése iránt, melynek megvalósítása érdekében 2024. június 26. napján támogatási kérelmet nyújtott be a Miniszterelnökség Egyházi és Nemzetiségi Kapcsolatokért Felelős Államtitkárságnak. A Miniszterelnökség kezelő szerveként eljáró Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. NEMZ-N-24-0182 azonosítószámon, 2024. 10. 22. napján kiadott támogatói okiratában 12 millió forint vissza nem térintendő támogatást nyújtott. A fejlesztés I. ütemében a tetőszerkezet megerősítése, héjazat és bádogozás csere, külső homlokzat felújítás, belső festés felújítás, nyílászáró javítás, és az épület körüli új járda építése valósulhat meg. A Soroksári Segítő Mária kápolna műemlékvédelmi engedélyeztetési tervei 2024 decemberében elkészültek. A meglévő műemlék kápolna tető felújításának tervdokumentációját az Építési és Közlekedési Minisztérium Országos Építészeti Tervtanácsa 2025. 01. 09. napján engedélyezésre-, illetve a dokumentáció alapján az építési tevékenységet megvalósításra

ajánlja. A nemzeti emlékek minősülő műemlék örökségvédelmi engedélyezési eljárása lezárult. A támogatott tevékenység megvalósításának határideje: 2026. június 30. napja.

41. § Az Egészséges Budapest Program keretében a Belügyminisztérium meghozta a BM/33138/2024 iktatószámú, 2024. december 13. napján kelt támogatási döntését, miszerint 400 millió forint vissza nem térítendő költségvetési Támogatást nyújt az Önkormányzat részére, a Dr. Nádor Ödön Egészségügyi Intézmény épületének felújítása céljából. A közel ötven éves épület elhasználódott, a gépészeti rendszere elavult, komoly üzemzavarral küzd, teljeskörű felújítása halaszthatatlan feladattá vált. Az egészségügyi intézménynél elengedhetetlen, a csőtörések- és dugulások megszüntetése, a lerakódásmentes vezetékek, egyenletes víznyomás, kiegyensúlyozottabb melegvízellátás, és az egészséges, fertőzésmentes ivóvíz biztosítása. A rendelők zavartalan működése érdekében a gépészeti felújítási munkálatokat szakaszosan, ütemezve szükséges elvégezni. A felújítás során a vizesblokkok, zuhanyzók, öltöző helyiségek, valamint a rendelők gépészeti kiszolgálását biztosító strang vízellátás-csatornázás vezetékeinek, az ág-, és a bekötő vezetékeinek adott szekción belüli cseréje valósul meg, a gépészeti aknában, az álmennyezetben, illetve a falban, padlóban. A támogatás felhasználási határideje: 2026. december 31. napja.

42. § Az Országgyűlés Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. mellékletében, 34 3.9. jogcímszámon döntött Budapest XXIII. kerületi Molnár-sziget déli csücskére vonatkozó koncepció megvalósításának támogatásáról. Az Önkormányzat kiegészítő támogatásának előirányzata 444,5 millió forint. A támogatás felhasználásának részletes szabályairól a helyi önkormányzatokért felelős miniszter támogatói okiratot fog kiadni az Önkormányzat számára oly módon, hogy a támogatás 50%-ának megfelelő előleg folyósítása a támogatói okirat kiadását követő 30 napon belül történik. A további részletek tárgyevi – támogatói okirat szerinti – folyósítására csak abban az esetben kerülhet sor, ha az önkormányzat az előleget felhasználja és azzal legkésőbb tárgyév november 15. napjáig elszámol. A támogatás felhasználási határideje – ideértve a tárgyév november 15. napjáig el nem számolt előleget is – tárgyévet követő év december 31. napja.

A Molnár-sziget déli csücskének területére vonatkozóan 2023 szeptemberében beépítési koncepcióterv készült, mely elkészítésének célja az volt, hogy a kerület egyik legegységesebb, és jelenleg alulhasznosított területére, egy olyan beépítési koncepció illetve beépítési és környezetalakítási terv készüljön, amely a terület fejlesztési irányát a természeti és tájképi értékek védelmének figyelembevételével határozza meg. A koncepcióterv elfogadásáról a Képviselő-testület a 333/2023. (IX. 14.) határozatában döntött. A Molnár-sziget déli csücsök területére vonatkozó beépítési- és szabályozási koncepció megvalósítása érdekében, Budapest Főváros XXIII. Kerületi Építési Szabályzatról szóló 26/2017. (IX. 22.) önkormányzati rendelet módosítása, valamint a településkép védelméről szóló 35/2017. (XII. 15.) önkormányzati rendelet módosítására szükséges. A koncepció megvalósítása a rendeletek módosítását követően, a támogatási előleg folyósításának igénybevételével megkezdődhet.

43. § A tartalmas és egészséges szabadidő-eltöltési lehetőségek segítése és a mozgásgazdag, egészséges életmód népszerűsítése érdekében a Miniszterelnökség aktív Magyarországért felelős államtitkára a Magyar Kerékpáros Turisztikai Szövetség bevonásával a 2026. évre kiírta az Országos Bringapark Programot. A támogatás Magyarország 2026. évi központi költségvetésének terhére, hazai finanszírozásból kerül biztosításra. A Képviselő-testület 301/2025.(X.16.) határozatában döntött arról, hogy támogatási kérelmet nyújt be a Dinnyehegyi út, a Szentlőrinci út és a Hrivnák Pál utca által határolt területen épült szabadidőparkban kerékpáros pumpapálya létesítésére.

Az Aktív Magyarország Fejlesztési Központ AMFK_T/0089/2026 számú Támogatói Okiratában az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 65/A. § b) pont ba) alpontja alapján 29.738.586,- Ft összegben támogatást biztosít Önkormányzatunk részére „Pumpapálya kialakítása Soroksáron” projekt megvalósításához.

Támogató a projekt összköltségének 60%-át finanszírozza. A projekt célja egy olyan médium multifunkcionális pumpapálya kialakítása, melyet a kerékpárosokon túl a görkorcsolyások, gördeszkások, rollert használók is igénybe tudják venni, amely tartalmaz egy univerzális nyomvonalat, dirt ugratót és két kanyar között épített „félcső” elemet. Az aszfaltozásra szánt terület mérete: 365 m², a pályahossz: 142 folyóméter. A támogatás felhasználásának határideje: 2026. 12. 31. napja.

44. § A Kormány 1195/2025. (VI. 13.) Korm. határozatában döntött arról, hogy vissza nem térítendő egyedi költségvetési támogatást nyújt Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata részére. Az 555.821.731 forint összegű előlegként nyújtott támogatás keretében az Apostolhegy szennyvízcsatorna-hálózat és vízellátás 1. ütemének kivitelezési feladatai valósulnak meg.

A kivitelezés során mintegy 844,4 fm gravitációs szennyvíz gerincvezeték (Vágó köz (Péter apostol u. – Haraszi út között, Országh Tivadar utca, Sportpálya utca, Péter apostol utca), mintegy 328,3 fm szennyvíznyomócső és 1. sz. átemelő műtárgy építése, valamint mintegy 480,3 fm vízvezeték kiépítése: a Vágó közben (Péter apostol utca – Vízi utca közötti szakaszán), az Országh Tivadar utcában, a Sportpálya utcában valósul meg vállalkozási szerződés keretében.

A beruházást Az állami építési beruházások rendjéről szóló 2023. évi LXIX. törvény alapján bejelentettük az Építési és Közlekedési Minisztérium részére, amely nem kíván építettként eljárni, azaz Önkormányzatunk saját hatáskörben eljárva valósíthatja meg a beruházást.

A kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárást megelőző költségellenőrzési eljárás lezárult, az Építési és Közlekedési Minisztérium Közigazgatási Államtitkár a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás megkezdését támogatta. 2025. november 03. napján a Keretmegállapodás út-, mélyépítési feladatok ellátása 2022-2026. keretében, a Kbt. 105. § (2) bekezdés c) pontja szerinti verseny újranyitásával közbeszerzési eljárást indítottunk a kivitelezésre vonatkozóan, melynek eredményeképp a nyertes ajánlattevő – PENTA Kft-vel 2026. január 20. napján a vállalkozási szerződés megkötésre került.

Az építőipari kivitelezési tevékenység végzésének helyszínén az építettként helyszíni képviselőjeként műszaki ellenőr megbízása történt a KI-ÚT Építőipari Kft-vel, annak érdekében, hogy kivitelezési tevékenység teljes folyamatában elősegítse és ellenőrizze a vonatkozó jogszabályok, hatósági előírások, szabványok, szerződések és a kivitelezési dokumentáció betartását.

5. Az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása

45. § (1) A költségvetési rendelet bevételi és kiadási előirányzatai módosításáról, és a kiadási előirányzatok átcsoportosításáról:

a) az Önkormányzati költségvetés esetén – a 32. § b) pont és a (3) bekezdés kivételével – 50.000.000 Ft értékhatárig a Polgármester,

b) egyéb, az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésén belül a költségvetési szervek vezetői, a Polgármester tájékoztatásával döntenek az e rendeletben meghatározott szabályok figyelembevételével.

(2) Az egyes költségvetési szervek költségvetései közötti átcsoportosításra az (1) bekezdés a) pontja az irányadó.

(3) A Képviselő-testület az Egyéb tartalék, a Tartalék képzés, a Működési tartalék és az Általános tartalék terhére történő kötelezettségvállalás jogát magának fenntartja.

46. § (1) A 45. §-ban foglalt változásokról, a változást követő költségvetési rendelet módosításban tájékoztatja a Polgármester a Képviselő testületet.

(2) A Polgármester – a keretgazdák által összeállított információk alapján- az Önkormányzatot érintő, 5.000.000 Ft feletti átcsoportosításokról, a munkaterv szerinti következő képviselő-testületi ülésen – a Polgármesteri beszámoló keretében – tájékoztatja a Képviselő-testületet.

47. § Ha az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

6. A gazdálkodás általános szabályai

48. § Amennyiben év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol, a költségvetési rendeletet érintő módosítást a zárolás kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni.

49. § (1) A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények a rájuk bízott alapfeladatok ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzatával jogszabály keretei között szabadon rendelkeznek. Az Intézmények előirányzatainak felhasználására a velük kötött munkamegosztási megállapodás az irányadó.

(2) Az Önkormányzat által az Intézmények számára a költségvetésükben meghatározott egyes feladatok fedezetéül az Önkormányzat nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyek az Intézmények számára kerülnek felhasználásra.

(3) Az Intézmények feladataik ellátásáról, munkafolyamataik megszervezéséről oly módon gondoskodnak, hogy azok biztosítsák a költségvetésben, részükre megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

50. § (1) Az Intézmények műszaki feladatait a Polgármesteri Hivatal látja el. A beruházások bonyolítása, felhalmozási célú beszerzések, a felújítások, a nagy karbantartások pénzügyi elszámolása a Polgármesteri Hivatal feladata.

(2) Az Önkormányzat az állami fenntartású közoktatási Intézményekben a közétkeztetés lebonyolítását a Szociális és Gyermekjóléti Intézményen keresztül, az iskolaegészségügyi feladatokat a Dr. Nádor Ödön Egészségügyi Intézményen keresztül látja el.

51. § A Polgármesterre átruházott – nem hatósági – hatáskörök felsorolását a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 25/2024. (XII. 10.) önkormányzati rendelet 4. melléklete tartalmazza.

7. Költségvetési maradvány

52. § Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, valamint az Intézmények maradványát, ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt a Képviselő-testület hagyja jóvá a zárszámadási rendelettel egy időben.

53. § Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az Intézmények maradványának elszámolása során nem számolhatók fel:

a) a végleges feladatelmaradás miatti összeg,

b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott összeg,

c) tárgyévben év közben engedélyezett létszámnövekedéssel összefüggésben jóváhagyott előirányzat-növekményből a létszám feltöltés teljes vagy részleges elmaradása miatti összeg,

d) gazdasági szabályok megsértéséből származó maradvány,

e) tárgyévben befolyt, szerződésen alapuló azon bevétel, amely a következő évben kerül felhasználásra,

f) tárgyévi előirányzatok terhére vállalt kötelezettségek, ha a teljesítés áthúzódik a következő évre.

54. § A maradvány felülvizsgálata keretében az intézményi gazdálkodás értékelésének alapján a Képviselő-testület előirányzat elvonást eszközölhet, ha az évközi gazdasági folyamatok alakulása ezt indokolja.

55. § (1) A Polgármesteri Hivatalnál és az Intézményeknél a maradvány személyi juttatásokból származó része – a személyi juttatásokba tartozó tételeken túlmenően – a kiemelt előirányzatokba tartozó tételek kifizetésére is fordítható.

(2) A maradvány további része személyi juttatásokra nem használható fel. A maradvány terhére nem vállalható olyan tartós kötelezettség, amely támogatási többlettel jár.

56. § A Képviselő-testület a maradvány felhasználását gazdasági szükséghelyzetben korlátozhatja, ha évközben az Önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztető körülmények alakulhatnak ki.

8. A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények előirányzat gazdálkodása

57. § (1) A 45. § (1) bekezdés b) pontjában foglalt változtatásokat a tárgyévben ténylegesen realizált bevételi többletnek megfelelő összeg erejéig lehet végrehajtani.

(2) A tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételből az éves személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata legfeljebb a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges kiadásoknak az adott bevételből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig, szerződés esetén az abban meghatározott összeggel emelhető.

(3) A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények előirányzat változtatási igényéről - az első negyedév kivételével – negyedévente legalább egyszer tájékoztatja a Képviselő-testületet a Polgármesteri Hivatal az általa beterjesztett költségvetési rendelet részeként.

58. § A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a Polgármesteri Hivatal és az Intézmények kötelesek betartani, illetve betartatni. Az előirányzat túllépés megakadályozása a költségvetési szervek vezetőinek kiemelt feladata, és felelőssége.

59. § A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények minden hónap 15-éig elkészítik a következő hónapra vonatkozó finanszírozási ütemtervet, mely tervből a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya egy limit keretet határoz meg, melyet az OTP Bank Nyrt az adott hó 1-jén a Polgármesteri Hivatal és az Intézmény bankszámláján megnyit. A limit összeg egész évben halmozódik, a megnyitott limit minden munkanap elején a Polgármesteri Hivatal és az Intézmények számláján jóváírásra kerül, a nap végén pedig az OTP Bank Nyrt leüríti. A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények nap végi egyenlege minden esetben nulla, az adott napi forgalom esetén értelemszerűen a limitkeret csökken. A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények pénzellátására vonatkozó ütemtervet a 20. melléklet tartalmazza.

60. § A személyi juttatások előirányzata közül a rendszeres személyi juttatások, a munkavégzéshez kapcsolódó juttatások előirányzat maradványa használható fel évközben, illetve a következő évben a pénzmaradvány jóváhagyását követően jutalom kifizetésre.

61. § Létszám előirányzat csökkenés esetén az abból származó személyi juttatás megtakarítást az Intézmény nem használhatja fel.

62. § (1) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata Képviselő-testületének Budapest Főváros XXIII. Kerület Soroksári Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának, vezetői illetménypótlékának, valamint illetménykiegészítésének megállapításáról szóló 32/2016. (XII. 16.) önkormányzati rendeletben állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az illetménykiegészítés mértékét felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők esetében alapilletményük 40%-ában, érettségi végzettségű köztisztviselők esetében alapilletményük 20%-ában állapítja meg.

63. § A céltartalékon szereplő közalkalmazottak munkáltatói kölcsön odaitélésénél az érintett intézményvezető véleményének figyelembevételével, a Képviselő-testület dönt.

9. A gazdálkodás felelőssége

64. § Az Önkormányzat nevében kötelezettséget a Polgármester, vagy az általa felhatalmazott személy, a Polgármesteri Hivatal nevében a Jegyző, vagy az általa felhatalmazott személy, Intézmények esetében az intézményvezető, vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat.

65. § (1) A kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére a Polgármesteri Hivatal gazdasági vezetője (pénzügyi osztály osztályvezető), vagy az általa írásban kijelölt, a Polgármesteri Hivatal állományába tartozó köztisztviselő jogosult.

(2) A választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 1. §-ában szabályozott választások helyi, területi előkészítésére, lebonyolítására felhasználandó pénzeszközök feletti kötelezettségvállalásra a jegyző, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére az általa felhatalmazott személy jogosult.

66. § A költségvetési szerv vezetője felelős az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban, költségvetésben foglaltaknak, és az irányító szerv által közvetlenül meghatározott követelményeknek és feltételeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv működésében és gazdálkodásában a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeinek érvényesítéséért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségvállalások összhangjáért, a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott, és a tulajdonában lévő vagyonnal kapcsolatosan a vagyonkezelői, tulajdonosi jogok rendeltetésszerű gyakorlásáért, a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének és az annak részét képező belső ellenőrzés megszervezéséért és hatékony működéséért, és a szakmai és pénzügyi monitoring rendszer folyamatos működtetéséért, a tervezési, beszámolási, valamint a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok szolgáltatására vonatkozó kötelezettség teljesítéséért, annak teljességéért és hitelességéért, továbbá a számviteli rendért.

67. § A belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. Az Intézményeknél a Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzési egysége látja el a belső ellenőrzési feladatokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 15. § (9) bekezdésében foglaltaknak megfelelő írásbeli megállapodás alapján.

68. § Az Intézmények gazdálkodó szervezete a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya, gazdasági vezetője a Pénzügyi Osztály osztályvezetője.

69. § Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az Intézmények azon szakmai pályázatok esetében, amelyek fenntartási többlettámogatást igényelnek, kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával és a többlettámogatás odaítéléséről szóló döntést követően nyújthatók be.

10. Hitelfelvétel szabályozása

70. § (1) A költségvetési szerv adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthet, továbbá törvényben meghatározott kivétellel értékpapírt nem bocsáthat ki, nem szerezhethet meg, pénzügyi lízinget vagy faktoringot magában foglaló szerződést nem köthet, és garanciát, kezességet nem vállalhat.

(2) Adósságot keletkeztető ügyletnek minősülnek a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdés a) – g) pontjaiban meghatározottak.

71. § (1) Önkormányzati adósságot keletkeztető ügyletet kötni a Gst -ben foglalt szabályok alapján lehet.

(2) Az Önkormányzat az e rendelet 68. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg a Gst -ben foglalt mértéket.

72. § A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 4. pontja értelmében a hitelfelvétel a Képviselő-testület át nem ruházható hatáskörébe tartozik.

11. A költségvetési többlet évközi hasznosítása

73. § A kincstár típusú finanszírozási rendszer – a szabad források betétként történő elhelyezése érdekében – megköveteli az azonnali döntést.

74. § A lekötésekre a döntési jogot a Képviselő-testület a Polgármesterre ruházza át, a Pénzügyi és Jogi Bizottság utólagos tájékoztatása mellett.

12. A behajthatlan követelések kezelése

75. § Behajthatatlan követelések a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 10. pontjában meghatározottak.

76. § A behajthatatlan követelések kezelése során a Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata Képviselő-testületének 21/2023. (XI. 17.) önkormányzati rendeletében foglaltak szerint kell eljárni.

13. Vegyes rendelkezések

77. § Az államháztartásról szóló 2011 évi CXCV. törvény 84. § rendelkezései alapján bevezetésre került 2025. október 1-től a decentralizált önkormányzati számlavezetés.

78. § A Képviselő-testület az Intézmények költségvetésének végrehajtását a Polgármesteri Hivatalon keresztül, folyamatosan ellenőrzi.

79. § A Jegyző által elkészített zárszámadási rendelőtervezet, a könyvvizsgálói jelentéssel kiegészített egyszerűsített tartalmú – az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az Intézmények adatait összevontan tartalmazó – éves költségvetési jelentést, könyvviteli mérleget, maradvány-kimutatását, eredmény kimutatást, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 1. számú melléklete szerinti nyilatkozatot, a Polgármester az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott előírásoknak megfelelően a Képviselő-testület elé terjeszti. A Képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

80. § (1) A Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya időközi költségvetési jelentést állít össze az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra és az Intézményekre vonatkozóan

a) I-III. hónapról április 20-ig,

b) azt követően havonta tárgyhót követő 20-ig,

c) I-XII. hónapról a tárgyévet követő év február 5-ig,

melyet a Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei Igazgatósága felé továbbít.

(2) A Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya évközi mérlegjelentést készít el

a) I-III. negyedévre vonatkozóan tárgynegyedévet követő hó 20. napon,

b) gyorsjelentés tárgyévet követő február 5-ig,

c) a negyedik negyedévre vonatkozó mérlegjelentés az éves költségvetési beszámoló benyújtásának határidejével megegyező időpontban.

81. § A Polgármester pótköltségvetést köteles készíteni, ha az év végére várható hiány meghaladja az általános tartalék vagy tartalékképzés mértékét, vagy a saját többletbevétel eléri a költségvetési főösszeg 3 %-át.

14. Záró rendelkezések

82. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezései 2026. január 1-től alkalmazandók.


Bese Ferenc
polgármester


Polgármestere


dr. Szabó Tibor
jegyző



Jegyzője

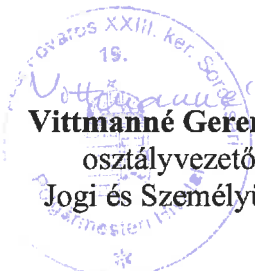
Záradék

A rendelet 2026. február 13. napján az Önkormányzat hivatalos hirdetőtábláján kifüggesztésre, ezáltal kihirdetésre került.

Budapest, 2026. február 13.

A Jegyző nevében eljáró:


Vitézmáné Gerencsér Judit
osztályvezető-helyettes
Jogi és Személyügyi Osztály


Jegyzője

Az Önkormányzat költségvetési főösszege bevételi
forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2025. év		2026. év			
		Összesen		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat
		Eredeti előirányzat	Utolsó módosítás	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8
2	BEVÉTELEK						
3	Működési Bevételek	9 050 078 000	9 204 583 013	9 667 110 540	9 633 826 540	33 284 000	0
4	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 406 159 602	2 542 585 092	2 816 343 680	2 816 343 680	0	0
5	Közhatalmi bevételek	6 066 863 000	6 066 863 000	6 307 164 000	6 307 164 000	0	0
6	Működési bevételek	577 055 398	591 134 921	543 602 860	510 318 860	33 284 000	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4 000 000	0	0	0	0
8	Felhalmozási Bevételek	1 970 870 000	2 540 491 731	1 072 587 000	1 055 787 000	16 800 000	0
9	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	1 706 890 000	2 280 511 731	857 985 000	857 985 000	0	0
10	Felhalmozási bevételek	243 980 000	243 980 000	197 802 000	197 802 000	0	0
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	20 000 000	16 000 000	16 800 000	0	16 800 000	0
12	<i>Költségvetési bevételek összesen (3.+8.):</i>	11 020 948 000	11 745 074 744	10 739 697 540	10 689 613 540	50 084 000	0
13	Hitel-kölcsön felvétel ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
14	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0	0
15	Maradvány igénybevétele	3 755 000 000	4 244 782 332	3 551 031 460	3 551 031 460	0	0
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	558 110 848	0	0	0	0
17	Központi irányítószervi támogatás	5 214 260 000	5 305 908 353	5 561 785 000	5 561 785 000	0	0
18	Korrekció	-5 214 260 000	-5 305 908 353	-5 561 785 000	-5 561 785 000	0	0
19	<i>Finanszírozási bevételek összesen (13.+...+18.):</i>	3 755 000 000	4 802 893 180	3 551 031 460	3 551 031 460	0	0
20	Időbeli elhatárolások	0	0	0	0	0	0
21	Bevételek mindösszesen:	14 775 948 000	16 547 967 924	14 290 729 000	14 240 645 000	50 084 000	0
22							
23	KIADÁSOK						
24	Működési kiadások	11 337 809 000	11 840 517 008	11 228 554 000	9 219 919 000	2 008 635 000	0
25	Személyi juttatások	4 094 678 000	4 207 572 235	4 476 327 000	4 222 822 000	253 505 000	0
26	Munkaadót terhelő járulékok	584 125 000	597 914 473	654 038 000	654 038 000	0	0
27	Dologi kiadások	4 008 335 394	4 318 822 405	3 827 555 213	3 064 210 213	763 345 000	0
28	Ellátottak pénzbeli juttatásai	127 000 000	131 600 000	110 000 000	9 500 000	100 500 000	0
29	Egyéb működési célú kiadások	2 523 670 606	2 584 607 895	2 160 633 787	1 269 348 787	891 285 000	0
30	- Elvonások és befizetések	1 405 639 900	1 405 639 900	1 178 848 787	1 178 848 787	0	0
31	- Nemz. Önk. és egyéb tám. ÁH-on kívülre	388 538 000	402 395 749	416 650 000	8 000 000	408 650 000	0
32	- Tartalékok	729 492 706	776 572 246	565 135 000	82 500 000	482 635 000	0
33	Felhalmozási kiadások	3 438 139 000	4 079 441 235	3 062 175 000	1 749 072 000	1 313 103 000	0
34	Beruházások	3 023 434 000	3 608 369 802	2 523 959 000	1 736 372 000	787 587 000	0
35	Felújítások	391 705 000	424 516 433	537 216 000	12 700 000	524 516 000	0
36	Egyéb felhalmozási célú kiadások	23 000 000	46 555 000	1 000 000	0	1 000 000	0
37	<i>Költségvetési kiadások összesen (24.+33.):</i>	14 775 948 000	15 919 958 243	14 290 729 000	10 968 991 000	3 321 738 000	0
38	Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0	0	0
39	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	628 009 681	0	0	0	0
40	Központi irányítószervi támogatás	5 214 260 000	5 305 908 353	5 561 785 000	5 561 785 000	0	0
41	Korrekció	-5 214 260 000	-5 305 908 353	-5 561 785 000	-5 561 785 000	0	0
42	Hosszú lejáratú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
43	Likvid c. hitelek finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
44	<i>Finanszírozási kiadások összesen (38+...+43.):</i>	0	628 009 681	0	0	0	0
45	Időbeli elhatárolások	0	0	0	0	0	0
46	Kiadások mindösszesen:	14 775 948 000	16 547 967 924	14 290 729 000	10 968 991 000	3 321 738 000	0
47	Költségvetési bevételek - kiadások egyenlege	-3 755 000 000	-4 174 883 499	-3 551 031 460	-279 377 460	-3 271 654 000	0
48	Finanszírozási bevételek - kiadások egyenlege	3 755 000 000	4 174 883 499	3 551 031 460	3 551 031 460	0	0
49	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek - kiadások egyenlege	0	0	0	0	0	0

Az Önkormányzat költségvetési főösszege bevételi
forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2025. év		2026. év			
		Összesen		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat
		Eredeti előirányzat	Utolsó módosítás	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8
2	BEVÉTELEK						
3	Működési bevételek	8 573 124 000	8 710 623 547	9 061 433 540	9 029 449 540	31 984 000	0
4	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 119 919 602	2 253 419 149	2 483 660 680	2 483 660 680	0	0
5	Közhatalmi bevételek	6 066 563 000	6 066 563 000	6 307 114 000	6 307 114 000	0	0
6	Működési bevételek	386 641 398	386 641 398	270 658 860	238 674 860	31 984 000	0
7	Működési célú átvett pénzeszk.	0	4 000 000	0	0	0	0
8	Felhalmozási bevételek	1 970 870 000	2 540 491 731	1 072 587 000	1 055 787 000	16 800 000	0
9	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	1 706 890 000	2 280 511 731	857 985 000	857 985 000	0	0
10	Felhalmozási bevételek	243 980 000	243 980 000	197 802 000	197 802 000	0	0
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.	20 000 000	16 000 000	16 800 000	0	16 800 000	0
12	Kötségvetési bevételek összesen (3.+8.):	10 543 994 000	11 251 115 278	10 134 020 540	10 085 236 540	48 784 000	0
13	Hitel-kölcsön felvétel ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
14	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0	0
15	Maradvány igénybevétele	3 755 000 000	4 234 810 377	3 551 031 460	3 551 031 460	0	0
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	558 110 848	0	0	0	0
17	Központi, irányítószervi támogatás	0	0	0	0	0	0
18	Finanszírozási bevételek összesen (13.+...+17.):	3 755 000 000	4 792 921 225	3 551 031 460	3 551 031 460	0	0
19	Bevételek mindösszesen:	14 298 994 000	16 044 036 503	13 685 052 000	13 636 268 000	48 784 000	0
20							
21	KIADÁSOK						
22	Működési kiadások	5 667 042 000	6 062 084 445	5 077 856 000	3 460 960 000	1 616 896 000	0
23	Személyi juttatások	391 831 000	418 001 336	401 710 000	391 034 000	10 676 000	0
24	Munkaadót terhelő járulékok	51 974 000	55 137 193	53 256 000	53 256 000	0	0
25	Dologi kiadások	2 572 566 394	2 872 738 021	2 352 256 213	1 737 821 213	614 435 000	0
26	Ellátottak pénzbeli juttatásai	127 000 000	131 600 000	110 000 000	9 500 000	100 500 000	0
27	Egyéb működési célú kiadások	2 523 670 606	2 584 607 895	2 160 633 787	1 269 348 787	891 285 000	0
28	- Elvonások és befizetések	1 405 639 900	1 405 639 900	1 178 848 787	1 178 848 787	0	0
29	- Nemz. Önk. és egyéb tám. ÁH-on kívülre	388 538 000	402 395 749	416 650 000	8 000 000	408 650 000	0
30	- Tartalékok	729 492 706	776 572 246	565 135 000	82 500 000	482 635 000	0
31	Felhalmozási kiadások	3 417 692 000	4 048 034 024	3 045 411 000	1 749 072 000	1 296 339 000	0
32	Beruházások	3 002 987 000	3 576 962 591	2 507 195 000	1 736 372 000	770 823 000	0
33	Felújítások	391 705 000	424 516 433	537 216 000	12 700 000	524 516 000	0
34	Egyéb felhalmozási célú kiadások	23 000 000	46 555 000	1 000 000	0	1 000 000	0
35	Kötségvetési kiadások összesen (22.+31.):	9 084 734 000	10 110 118 469	8 123 267 000	5 210 032 000	2 913 235 000	0
36	Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0	0	0
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	628 009 681	0	0	0	0
38	Központi irányítószervi támogatás	5 214 260 000	5 305 908 353	5 561 785 000	5 561 785 000	0	0
39	Hosszú lejáratú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
40	Likvid.c. hitelek finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
41	Finanszírozási kiadások összesen (36.+...+40.):	5 214 260 000	5 933 918 034	5 561 785 000	5 561 785 000	0	0
42	Kiadások mindösszesen:	14 298 994 000	16 044 036 503	13 685 052 000	10 771 817 000	2 913 235 000	0

A Polgármesteri Hivatal költségvetési főösszege
bevételi forrásoként és kiemelt kiadási

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2025. év		2026. év			
		Összesen		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat
		Eredeti előirányzat	Utolsó módosítás	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8
2	BEVÉTELEK						
3	Működési bevételek	1 218 000	1 297 523	1 350 000	50 000	1 300 000	0
4	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0
5	Közhatalmi bevételek	300 000	300 000	50 000	50 000	0	0
6	Működési bevételek	918 000	997 523	1 300 000	0	1 300 000	0
7	Működési célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0	0	0
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
9	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési bevételek összesen (3.+8.):	1 218 000	1 297 523	1 350 000	50 000	1 300 000	0
13	Hitel-kölcsön felvétel ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
14	Maradvány igénybevétele	0	406 643	0	0	0	0
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
16	Központi, irányítószerinti támogatás	2 398 358 000	2 394 675 000	2 522 445 000	2 522 445 000	0	0
17	Finanszírozási bevételek összesen (13.+...+16.):	2 398 358 000	2 395 081 643	2 522 445 000	2 522 445 000	0	0
18	Bevételek mindösszesen:	2 399 576 000	2 396 379 166	2 523 795 000	2 522 495 000	1 300 000	0
19							
20	KIADÁSOK						
21	Működési kiadások	2 379 129 000	2 376 186 166	2 507 031 000	2 215 245 000	291 786 000	0
22	Személyi juttatások	1 653 550 000	1 654 006 643	1 772 976 000	1 630 100 000	142 876 000	0
23	Munkaadót terhelő járulékok	236 016 000	236 016 000	256 367 000	256 367 000	0	0
24	Dologi kiadások	489 563 000	486 163 523	477 688 000	328 778 000	148 910 000	0
25	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
26	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
27	Felhalmozási kiadások	20 447 000	20 193 000	16 764 000	0	16 764 000	0
28	Beruházások	20 447 000	20 193 000	16 764 000	0	16 764 000	0
29	Felújítások	0	0	0	0	0	0
30	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
31	Költségvetési kiadások összesen (21.+27.):	2 399 576 000	2 396 379 166	2 523 795 000	2 215 245 000	308 550 000	0
32	Hosszú lejáratú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
33	Likvid.e. hitelek finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
34	Finanszírozási kiadások összesen (32.+33.):	0	0	0	0	0	0
35	Kiadások mindösszesen:	2 399 576 000	2 396 379 166	2 523 795 000	2 215 245 000	308 550 000	0

Az Intézmények költségvetési főösszege bevételi
forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2025. év		2026. év			
		Összesen		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat
		Eredeti előirányzat	Utolsó módosítás	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8
2	BEVÉTELEK						
3	Működési bevételek	475 736 000	492 661 943	604 327 000	604 327 000	0	0
4	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	286 240 000	289 165 943	332 683 000	332 683 000	0	0
5	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
6	Működési bevételek	189 496 000	203 496 000	271 644 000	271 644 000	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
9	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
12	Kötségvetési bevételek összesen (3.+8.):	475 736 000	492 661 943	604 327 000	604 327 000	0	0
13	Hitel-kölcsön felvétel ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
14	Maradvány igénybevétele	0	9 565 312	0	0	0	0
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
16	Központi, irányítószervi támogatás	2 815 902 000	2 911 233 353	3 039 340 000	3 039 340 000	0	0
17	Finanszírozási bevételek összesen (13.+...+16.):	2 815 902 000	2 920 798 665	3 039 340 000	3 039 340 000	0	0
18	Bevételek mindösszesen:	3 291 638 000	3 413 460 608	3 643 667 000	3 643 667 000	0	0
19							
20	KIADÁSOK						
21	Működési kiadások	3 291 638 000	3 402 246 397	3 643 667 000	3 543 714 000	99 953 000	0
22	Személyi juttatások	2 049 297 000	2 135 564 256	2 301 641 000	2 201 688 000	99 953 000	0
23	Munkaadót terhelő járulékok	296 135 000	306 761 280	344 415 000	344 415 000	0	0
24	Dologi kiadások	946 206 000	959 920 861	997 611 000	997 611 000	0	0
25	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
26	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
27	Felhalmozási kiadások	0	11 214 211	0	0	0	0
28	Beruházások	0	11 214 211	0	0	0	0
29	Felújítások	0	0	0	0	0	0
30	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
31	Kötségvetési kiadások összesen (21.+27.):	3 291 638 000	3 413 460 608	3 643 667 000	3 543 714 000	99 953 000	0
32	Korrekción	0	0	0	0	0	0
33	Hosszú lejáratú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
34	Likvid.c. hitelek finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
35	Finanszírozási kiadások összesen (32.+...+34.):	0	0	0	0	0	0
36	Kiadások mindösszesen:	3 291 638 000	3 413 460 608	3 643 667 000	3 543 714 000	99 953 000	0

Az Önkormányzat tervezett bevételeinek és kiadásainak alakulása szervezeti egységenként

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	Önkormányzat (PIR:735869)				Polgármesteri Hivatal (PIR:523002)			
		2026. év							
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2	BEVÉTELEK								
3	Működési bevételek	9 061 433 540	9 029 449 540	31 984 000	0	1 350 000	50 000	1 300 000	0
4	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 483 660 680	2 483 660 680	0	0	0	0	0	0
5	Közhatalmi bevételek	6 307 114 000	6 307 114 000	0	0	50 000	50 000	0	0
6	Működési bevételek	270 658 860	238 674 860	31 984 000	0	1 300 000	0	1 300 000	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Felhalmozási bevételek	1 072 587 000	1 055 787 000	16 800 000	0	0	0	0	0
9	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	857 985 000	857 985 000	0	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási bevételek	197 802 000	197 802 000	0	0	0	0	0	0
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	16 800 000	0	16 800 000	0	0	0	0	0
12	Kötségvetési bevételek összesen (3.+8.):	10 134 020 540	10 085 236 540	48 784 000	0	1 350 000	50 000	1 300 000	0
13	Hitel-kölcsön felvételei ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Maradvány igénybevétele	3 551 031 460	3 551 031 460	0	0	0	0	0	0
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi irányítószervi támogatás	0	0	0	0	2 522 445 000	2 522 445 000	0	0
18	Korrekció	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Finanszírozási bevételek összesen (13.+...+18.):	3 551 031 460	3 551 031 460	0	0	2 522 445 000	2 522 445 000	0	0
20	Bevételek mindösszesen:	13 685 052 000	13 636 268 000	48 784 000	0	2 523 795 000	2 522 495 000	1 300 000	0
21									
22	KIADÁSOK								
23	Működési kiadások	5 077 856 000	3 460 960 000	1 616 896 000	0	2 507 031 000	2 215 245 000	291 786 000	0
24	Személyi juttatások	401 710 000	391 034 000	10 676 000	0	1 772 976 000	1 630 100 000	142 876 000	0
25	Munkaadót terhelő járulékok	53 256 000	53 256 000	0	0	256 367 000	256 367 000	0	0
26	Dologi kiadások	2 352 256 213	1 737 821 213	614 435 000	0	477 688 000	328 778 000	148 910 000	0
27	Ellátottak pénzbeli juttatásai	110 000 000	9 500 000	100 500 000	0	0	0	0	0
28	Egyéb működési célú kiadások	2 160 633 787	1 269 348 787	891 285 000	0	0	0	0	0
29	- Elvonások és befizetések	1 178 848 787	1 178 848 787	0	0	0	0	0	0
30	- Nemz. Önk. És egyéb tám. ÁH-on kívülre	416 650 000	8 000 000	408 650 000	0	0	0	0	0
31	- Tartalékok	565 135 000	82 500 000	482 635 000	0	0	0	0	0
32	Felhalmozási kiadások	3 045 411 000	1 749 072 000	1 296 339 000	0	16 764 000	0	16 764 000	0
33	Beruházások	2 507 195 000	1 736 372 000	770 823 000	0	16 764 000	0	16 764 000	0
34	Felújítások	537 216 000	12 700 000	524 516 000	0	0	0	0	0
35	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	0	1 000 000	0	0	0	0	0
36	Kötségvetési kiadások összesen (23.+32.):	8 123 267 000	5 210 032 000	2 913 235 000	0	2 523 795 000	2 215 245 000	308 550 000	0
37	Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Központi irányítószervi támogatás	5 561 785 000	5 561 785 000	0	0	0	0	0	0
40	Korrekció	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Hosszú lejáratú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Likvid c. hitelek finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Finanszírozási kiadások összesen (37.+...+42.):	5 561 785 000	5 561 785 000	0	0	0	0	0	0
44	Kiadások mindösszesen:	13 685 052 000	10 771 817 000	2 913 235 000	0	2 523 795 000	2 215 245 000	308 550 000	0

Az Önkormányzat tervezett bevételeinek és kiadásainak
alakulása szervezeti egységenként

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	I.sz. Összevont Óvoda (PIR:523080)				II.sz. Napsugár Óvoda és Konyha (PIR:523091)			
		2026. év				2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
2	BEVÉTELEK								
3	Működési bevételek	10 120 000	10 120 000	0	0	7 535 000	7 535 000	0	0
4	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Közvetlen bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Működési bevételek	10 120 000	10 120 000	0	0	7 535 000	7 535 000	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
12	<i>Kötségvetési bevételek összesen (3.+8.):</i>	10 120 000	10 120 000	0	0	7 535 000	7 535 000	0	0
13	Hitel-kölcsön felvétel ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi irányítástervezési támogatás	764 939 000	764 939 000	0	0	304 795 000	304 795 000	0	0
18	Korrekció	0	0	0	0	0	0	0	0
19	<i>Finanszírozási bevételek összesen (13.+...+18.):</i>	764 939 000	764 939 000	0	0	304 795 000	304 795 000	0	0
20	Bevételek mindösszesen:	775 059 000	775 059 000	0	0	312 330 000	312 330 000	0	0
21									
22	KIADÁSOK								
23	Működési kiadások	775 059 000	750 475 000	24 584 000	0	312 330 000	301 599 000	10 731 000	0
24	Személyi juttatások	565 130 000	540 546 000	24 584 000	0	234 122 000	223 391 000	10 731 000	0
25	Munkaadót terhelő járulékok	85 662 000	85 662 000	0	0	36 444 000	36 444 000	0	0
26	Dologi kiadások	124 267 000	124 267 000	0	0	41 764 000	41 764 000	0	0
27	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
29	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0
30	- Nemz. Önk. És egyéb tám. ÁH-on kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0
31	- Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
36	<i>Kötségvetési kiadások összesen (23.+32.):</i>	775 059 000	750 475 000	24 584 000	0	312 330 000	301 599 000	10 731 000	0
37	Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Központi irányítástervezési támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Korrekció	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Hosszú lejáratú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Likvid c. hitelek finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
43	<i>Finanszírozási kiadások összesen (37.+...+42.):</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Kiadások mindösszesen:	775 059 000	750 475 000	24 584 000	0	312 330 000	301 599 000	10 731 000	0

Az Önkormányzat tervezett bevételeinek és kiadásainak alakulása szervezeti egységenként

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	III.sz. Összevont Óvoda (PIR:523101)				Táncsics M. Művelődési Ház (PIR:523013)			
		2026. év				2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	19	20	21	22	23	24	25	26
2	BEVÉTELEK								
3	Működési bevételek	17 666 000	17 666 000	0	0	15 100 000	15 100 000	0	0
4	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Működési bevételek	17 666 000	17 666 000	0	0	15 100 000	15 100 000	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
12	<i>Kötségvetési bevételek összesen (3.+8.):</i>	17 666 000	17 666 000	0	0	15 100 000	15 100 000	0	0
13	Hitel-kölcsön felvétel ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi irányítású szervezeti támogatás	582 821 000	582 821 000	0	0	254 747 000	254 747 000	0	0
18	Korrekció	0	0	0	0	0	0	0	0
19	<i>Finanszírozási bevételek összesen (13.+...+18.):</i>	582 821 000	582 821 000	0	0	254 747 000	254 747 000	0	0
20	Bevételek mindösszesen:	600 487 000	600 487 000	0	0	269 847 000	269 847 000	0	0
21									
22	KIADÁSOK								
23	Működési kiadások	600 487 000	581 756 000	18 731 000	0	269 847 000	264 513 000	5 334 000	0
24	Személyi juttatások	429 236 000	410 505 000	18 731 000	0	117 320 000	111 986 000	5 334 000	0
25	Munkaadói terhelő járulékok	63 961 000	63 961 000	0	0	15 867 000	15 867 000	0	0
26	Dologi kiadások	107 290 000	107 290 000	0	0	136 660 000	136 660 000	0	0
27	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
29	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0
30	- Nemz. Önk. És egyéb tám. ÁH-on kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0
31	- Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
36	<i>Kötségvetési kiadások összesen (23.+32.):</i>	600 487 000	581 756 000	18 731 000	0	269 847 000	264 513 000	5 334 000	0
37	Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Központi irányítású szervezeti támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Korrekció	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Hosszú lejáratú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Likvid c. hitelek finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
43	<i>Finanszírozási kiadások összesen (37.+...+42.):</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Kiadások mindösszesen:	600 487 000	581 756 000	18 731 000	0	269 847 000	264 513 000	5 334 000	0

"

Az Önkormányzat tervezett bevételeinek és kiadásainak
alakulása szervezeti egységenként

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	EÜI (PIR:523068)				SZGYI (PIR:834818)			
		2026. év				2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	27	28	29	30	31	32	33	34
2	BEVÉTELEK								
3	Működési bevételek	371 883 000	371 883 000	0	0	182 023 000	182 023 000	0	0
4	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	332 683 000	332 683 000	0	0	0	0	0	0
5	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Működési bevételek	39 200 000	39 200 000	0	0	182 023 000	182 023 000	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Kötségvetési bevételek összesen (3.+8.):	371 883 000	371 883 000	0	0	182 023 000	182 023 000	0	0
13	Hitel-kölcsön felvétel ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi irányítású szervezeti támogatás	294 250 000	294 250 000	0	0	837 788 000	837 788 000	0	0
18	Korrekció	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Finanszírozási bevételek összesen (13.+...+18.):	294 250 000	294 250 000	0	0	837 788 000	837 788 000	0	0
20	Bevételek mindösszesen:	666 133 000	666 133 000	0	0	1 019 811 000	1 019 811 000	0	0
21									
22	KIADÁSOK								
23	Működési kiadások	666 133 000	654 283 000	11 850 000	0	1 019 811 000	991 088 000	28 723 000	0
24	Személyi juttatások	455 049 000	443 199 000	11 850 000	0	500 784 000	472 061 000	28 723 000	0
25	Munkaadót terhelő járulékok	63 552 000	63 552 000	0	0	78 929 000	78 929 000	0	0
26	Dologi kiadások	147 532 000	147 532 000	0	0	440 098 000	440 098 000	0	0
27	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
29	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0
30	- Nemz. Onk. És egyéb tám. ÁH-on kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0
31	- Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Kötségvetési kiadások összesen (23.+32.):	666 133 000	654 283 000	11 850 000	0	1 019 811 000	991 088 000	28 723 000	0
37	Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Központi irányítású szervezeti támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Korrekció	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Hosszú lejáratú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Likvid c. hitelek finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Finanszírozási kiadások összesen (37.+...+42.):	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Kiadások mindösszesen:	666 133 000	654 283 000	11 850 000	0	1 019 811 000	991 088 000	28 723 000	0

Az Önkormányzat tervezett bevételeinek és kiadásainak alakulása szervezeti egységenként

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	Intézmények összesen				Önkormányzat összesen				
		2026. év				2026. év				
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államig.) feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államig.) feladatok	
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	
1	2	35	36	37	38	39	40	41	42	
2	BEVÉTELEK									
3	Működési bevételek	604 327 000	604 327 000	0	0	9 667 110 540	9 633 826 540	33 284 000	0	0
4	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	332 683 000	332 683 000	0	0	2 816 343 680	2 816 343 680	0	0	0
5	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	6 307 164 000	6 307 164 000	0	0	0
6	Működési bevételek	271 644 000	271 644 000	0	0	543 602 860	510 318 860	33 284 000	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	1 072 587 000	1 055 787 000	16 800 000	0	0
9	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	0	0	0	857 985 000	857 985 000	0	0	0
10	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	197 802 000	197 802 000	0	0	0
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	16 800 000	0	16 800 000	0	0
12	Költségvetési bevételek összesen (3.+8.):	604 327 000	604 327 000	0	0	10 739 697 540	10 689 613 540	50 084 000	0	0
13	Hitel-kölcsön felvétel ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	3 551 031 460	3 551 031 460	0	0	0
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi irányítószervi támogatás	3 039 340 000	3 039 340 000	0	0	5 561 785 000	5 561 785 000	0	0	0
18	Korrekció	0	0	0	0	-5 561 785 000	-5 561 785 000	0	0	0
19	Finanszírozási bevételek összesen (13.+...+18.):	3 039 340 000	3 039 340 000	0	0	3 551 031 460	3 551 031 460	0	0	0
20	Bevételek mindösszesen:	3 643 667 000	3 643 667 000	0	0	14 290 729 000	14 240 645 000	50 084 000	0	0
21										
22	KIADÁSOK									
23	Működési kiadások	3 643 667 000	3 543 714 000	99 953 000	0	11 228 554 000	9 219 919 000	2 008 635 000	0	0
24	Személyi juttatások	2 301 641 000	2 201 688 000	99 953 000	0	4 476 327 000	4 222 822 000	253 505 000	0	0
25	Munkaadót terhelő járulékok	344 415 000	344 415 000	0	0	654 038 000	654 038 000	0	0	0
26	Dologi kiadások	997 611 000	997 611 000	0	0	3 827 555 213	3 064 210 213	763 345 000	0	0
27	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	110 000 000	9 500 000	100 500 000	0	0
28	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	2 160 633 787	1 269 348 787	891 285 000	0	0
29	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	1 178 848 787	1 178 848 787	0	0	0
30	- Nemz. Önk. És egyéb tám. ÁH-on kívülre	0	0	0	0	416 650 000	8 000 000	408 650 000	0	0
31	- Tartalékok	0	0	0	0	565 135 000	82 500 000	482 635 000	0	0
32	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	3 062 175 000	1 749 072 000	1 313 103 000	0	0
33	Beruházások	0	0	0	0	2 523 959 000	1 736 372 000	787 587 000	0	0
34	Felújítások	0	0	0	0	537 216 000	12 700 000	524 516 000	0	0
35	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	1 000 000	0	1 000 000	0	0
36	Költségvetési kiadások összesen (23.+32.):	3 643 667 000	3 543 714 000	99 953 000	0	14 290 729 000	10 968 991 000	3 321 738 000	0	0
37	Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Központi irányítószervi támogatás	0	0	0	0	5 561 785 000	5 561 785 000	0	0	0
40	Korrekció	0	0	0	0	-5 561 785 000	-5 561 785 000	0	0	0
41	Hosszú lejáratú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Likvid c. hitelek finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Finanszírozási kiadások összesen (37.+...+42.):	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Kiadások mindösszesen:	3 643 667 000	3 543 714 000	99 953 000	0	14 290 729 000	10 968 991 000	3 321 738 000	0	0

2026. évi állami támogatások

Forintban

Ssz.	2025. évi költségvetési törvény mellékletei szerinti jogcím		Eredeti Előirányzat
1	2		3
2	1.1	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	790 625 215
3	1.2	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	1 086 952 242
4	1.2.1	Óvodaműködtetési támogatás	115 611 242
5	1.2.2	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	696 768 000
6	1.2.3	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	35 810 000
7	1.2.4.	Nemzetiségi pótlék	9 560 000
8	1.2.5.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	228 247 000
9	1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	956 000
10	1.3	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	242 496 392
11	1.3.2	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai	77 310 200
12	1.3.3	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	124 295 040
13	1.3.4	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	40 891 152
14	1.4	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	324 441 239
15	1.4.1	Intézményi gyermekétkeztetés	324 259 239
16	1.4.2	Szünidei étkeztetés	182 000
17	1.5	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	12 705 592
18		Mindösszesen:	2 457 220 680

Önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételei

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
2	Működési célú támogatások ÁH-n belülről (B1)	2 483 660 680	2 483 660 680	0	0
3	Helvi Önkormányzatok működésének általános támogatása	790 625 215	790 625 215	0	0
4	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 086 952 242	1 086 952 242	0	0
5	Települési önkorm. szoc., gyermekjóléti feladatainak támogatása	242 496 392	242 496 392	0	0
6	Települési önkorm. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	324 441 239	324 441 239	0	0
7	Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása	12 705 592	12 705 592	0	0
8	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
10	Önkormányzatok működési támogatásai (B11) (3.+...+9.)	2 457 220 680	2 457 220 680	0	0
11	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	0	0	0
12	Műk.c.visszatér.tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n belülről (B14)	0	0	0	0
13	Műk.c.visszatér.tám. kölcsönök igénybevét. ÁH-n belülről (B15)	0	0	0	0
14	Egyéb műk.célú támogatások bevételei ÁH-n belülről (B16)	26 440 000	26 440 000		0
15	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (B2)	857 985 000	857 985 000	0	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	29 739 000	29 739 000	0	0
17	Felhalm.c.visszatér.tám.,kölcsönök visszatér. ÁH-n belülről (B23)	0	0	0	0
18	Felhalm.c.visszatér.tám.,kölcsönök igénybev. ÁH-n belülről (B24)	0	0	0	0
19	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei ÁH-n belülről (B25)	828 246 000	828 246 000	0	0
20	Közhatalmi bevételek (B3)	6 307 114 000	6 307 114 000	0	0
21	Vagyoni típusú adók	2 420 000 000	2 420 000 000	0	0
22	- Építményadó	1 735 000 000	1 735 000 000	0	0
23	- Telekadó	685 000 000	685 000 000	0	0
24	Iparüzési adó - pótlék, bírság	11 097 000	11 097 000	0	0
25	Iparüzési adó	3 844 017 000	3 844 017 000	0	0
26	Idegenforgalmi adó	3 000 000	3 000 000	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek	29 000 000	29 000 000	0	0
28	- Házasságkötés	1 000 000	1 000 000	0	0
29	- Közterület foglalás	10 000 000	10 000 000	0	0
30	- Közút nem közlekedési célú igénybevétele	0	0	0	0
31	- Mezőőri járulék	0	0	0	0
32	- Bírságok	7 000 000	7 000 000	0	0
33	- Pótlékok	6 000 000	6 000 000	0	0
34	- Tala'nterhelési díj	5 000 000	5 000 000	0	0

Önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételei

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
35	Működési bevételek (B4)	270 658 860	238 674 860	31 984 000	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	2 500 000	0	2 500 000	0
37	Szolgáltatások bevételei	81 545 000	56 001 000	25 544 000	0
38	- Kereskedelmi szálláshely szolgáltatások	5 300 000	0	5 300 000	0
39	- Önkormányzati vagyon üzemeltetése, koncesszió	20 244 000	0	20 244 000	0
40	- Egyéb szolgáltatás bevételek	300 000	300 000	0	0
41	- Lakbér	8 201 000	8 201 000	0	0
42	- Nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díja	4 300 000	4 300 000	0	0
43	- Egyéb bérleti díj	18 200 000	18 200 000	0	0
44	- Haszonbérlet (THB), rekreációs bérlet	25 000 000	25 000 000	0	0
45	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 092 000	4 092 000	0	0
46	Ellátási díjak	1 700 000	1 700 000	0	0
47	Kiszámlázott ÁFA	18 972 000	18 032 000	940 000	0
48	Kamatbevételek	158 849 860	158 849 860	0	0
49	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
50	Biztosító által fizetett kártérítések	0	0	0	0
51	Egyéb működési bevételek	3 000 000	0	3 000 000	0
52	Felhalmozási bevételek (B5)	197 802 000	197 802 000	0	0
53	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
54	Ingatlanok értékesítése	197 802 000	197 802 000	0	0
55	<i>Ebből: termőföld-eladás bevételei</i>	0	0	0	0
56	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
57	Részeselek értékesítése	0	0	0	0
58	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
59	Műk.c.visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kiv.	0	0	0	0
60	Egyéb műk.célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
61	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	16 800 000	0	16 800 000	0
62	Felh.c.visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kiv.	16 800 000	0	16 800 000	0
63	- helyi támogatások	16 500 000	0	16 500 000	0
64	- munkáltatói kölcsönök visszatérülése	300 000	0	300 000	0
65	- köznevelési támogatás	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
67	Kötségvetési bevételek összesen:	10 134 020 540	10 085 236 540	48 784 000	0
68	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről (B811)	0	0	0	0
69	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
70	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felv. pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
71	Belföldi értékpapírok bevétele (B812)	0	0	0	0
72	Befektetési célú értékpapírok eladása	0	0	0	0
73	Maradvány igénybevétele (B813)	3 551 031 460	3 551 031 460	0	0
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	380 000 000	380 000 000	0	0
75	Kincstári számlák	1 158 321 460	1 158 321 460	0	0
76	Államkötvény	2 012 710 000	2 012 710 000	0	0
77	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0
79	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0
80	Finanszírozási bevételek összesen:	3 551 031 460	3 551 031 460	0	0
81	Bevételek mindösszesen:	13 685 052 000	13 636 268 000	48 784 000	0

Polgármesteri Hivatal költségvetési és finanszírozási bevételei

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
2	Közhatalmi bevételek (B3)	50 000	50 000	0	0
3	Vagyon típusú adók	0	0	0	0
4	- Építményadó	0	0	0	0
5	- Telekadó	0	0	0	0
6	Iparüzési adó - pótlék, bírság	0	0	0	0
7	Helyi iparüzési adó	0	0	0	0
8	Idegenforgalmi adó	0	0	0	0
9	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	0	0
10	- Igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0	0
11	- Bírságok	50 000	50 000	0	0
12	- Pótlékok	0	0	0	0
13	Működési bevételek (B4)	1 300 000	0	1 300 000	0
14	Készletértékesítés	0	0	0	0
15	Szolgáltatások bevételei	550 000	0	550 000	0
16	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
17	Ellátási díjak	0	0	0	0
18	Kiszámlázott ÁFA	150 000	0	150 000	0
19	Kamatbevételek	0	0	0	0
20	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
21	Egyéb működési bevételek	600 000	0	600 000	0
22	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
23	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
24	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
25	<i>Ebből: termőföld-eladás bevételei</i>	0	0	0	0
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
27	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
28	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
29	Műk.c.visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kiv.	0	0	0	0
30	Egyéb műk.célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
32	Fel.c.visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kiv.	0	0	0	0
33	- helyi támogatások	0	0	0	0
34	- munkáltatói kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
35	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
36	<i>Költségvetési bevételek összesen:</i>	<i>1 350 000</i>	<i>50 000</i>	<i>1 300 000</i>	<i>0</i>
37	Maradvány igénybevétele (B813)	0	0	0	0
38	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0
39	Belföldi finanszírozás bevételei (B8)	2 522 445 000	2 522 445 000	0	0
40	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0
41	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	2 522 445 000	2 522 445 000	0	0
42	<i>Finanszírozási bevételek összesen:</i>	<i>2 522 445 000</i>	<i>2 522 445 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
43	Bevételek mindösszesen:	2 523 795 000	2 522 495 000	1 300 000	0

Önkormányzat személyi juttatásai és a munkaadókat terhelő járulékok

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
2	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	0	0	0	0
3	Törvény szerinti illetmények	0	0	0	0
4	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0
5	Ruházati költségterítés	0	0	0	0
6	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0
7	Külső személyi juttatások (K12)	401 710 000	391 034 000	10 676 000	0
8	Választott tisztségviselők juttatásai	285 631 000	285 631 000	0	0
9	- Polgármester, Alpolgármesterek illetménye és ktg.tér.	124 663 000	124 663 000	0	0
10	- Képviselők tiszteletdíja és költségterítése	160 968 000	160 968 000	0	0
11	Munkavégz. irányuló egyéb jogvisz. nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (megbízási díj)	31 712 000	31 712 000	0	0
12	Egyéb külső személyi juttatás	84 367 000	73 691 000	10 676 000	0
13	- Reprezentáció	10 000 000	0	10 000 000	0
14	- Kitüntetések	676 000	0	676 000	0
16	- Egyéb	8 824 000	8 824 000	0	0
15	- Külsős bizottsági tagok tiszteletdíja	64 867 000	64 867 000	0	0
17	Munkaadókat terh. járulékok és szocho. (K2)	53 256 000	53 256 000	0	0
18	Szociális hozzájárulási adó	51 310 000	51 310 000	0	0
19	Rehabilitációs hozzájárulás	0	0	0	0
20	Táppénz hozzájárulás	0	0	0	0
21	Munkáltatót terhelő SZJA	1 946 000	1 946 000	0	0
22					
23	Mindösszesen:	454 966 000	444 290 000	10 676 000	0

Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai és a munkaadókat terhelő járulékok

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
2	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	1 742 976 000	1 608 100 000	134 876 000	0
3	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 471 467 000	1 471 467 000	0	0
4	Normatív jutalmak	60 000 000	0	60 000 000	0
5	Céljutalmak	22 000 000	0	22 000 000	0
6	Készenlét, helyettesítés, szabadság megváltás	7 619 000	7 619 000	0	0
7	Jubileumi jutalom	13 270 000	13 270 000	0	0
8	Béren kívüli juttatások	58 879 000	58 879 000	0	0
9	Ruházati költségtérítés	44 211 000	0	44 211 000	0
10	Közlekedési költségtérítés	8 965 000	8 965 000	0	0
11	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0
12	Lakhatási támogatások	4 650 000	0	4 650 000	0
13	Szociális támogatások	4 015 000	0	4 015 000	0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	47 900 000	47 900 000	0	0
15	-ebből: biztosítási díjak	0	0	0	0
16	Külső személyi juttatások (K12)	30 000 000	22 000 000	8 000 000	0
17	Munkavégz. irányuló egyéb jogvisz. nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (megbízási díj)	22 000 000	22 000 000	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások	8 000 000	0	8 000 000	0
19	- Reprézntáció	8 000 000	0	8 000 000	0
20	- Egyéb	0	0	0	0
21	Munkaadókat terh. járulékok és szocho. (K2)	256 367 000	256 367 000	0	0
22	Szociális hozzájárulási adó	230 527 000	230 527 000	0	0
23	Rehabilitációs hozzájárulás	14 526 000	14 526 000	0	0
24	Táppénz hozzájárulás	2 013 000	2 013 000	0	0
25	Munkáltatót terhelő SZJA	9 301 000	9 301 000	0	0
26	Mindösszesen:	2 029 343 000	1 886 467 000	142 876 000	0

Az Önkormányzat működési és finanszírozási kiadásai

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
2	Egyéb működési célú kiadások (K5.)	1 595 498 787	1 186 848 787	408 650 000	0
3	<i>A helyi önk. Előző évi elszámolásából származó kiadás</i>	0	0	0	0
4	<i>A helyi önk. törvényi előíráson alapuló befiz. (szolidaritási adó)</i>	1 178 848 787	1 178 848 787	0	0
5	<i>Egyéb elvonások, befizetések</i>	0	0	0	0
6	<i>Egyéb műk.c.támogatások ÁH-n belülre (K506)</i>	46 000 000	0	46 000 000	0
7	Az Év kerületi rendőre, az Év kerületi tűzoltója cím és egyéb támogatás	15 000 000	0	15 000 000	0
8	Német Nemzetiségi Önkormányzat	18 000 000	0	18 000 000	0
9	Roma Nemzetiségi Önkormányzat	9 000 000	0	9 000 000	0
10	Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat	4 000 000	0	4 000 000	0
11	<i>Egyéb műk.c.támogatások ÁH-n kívülre (K512)</i>	370 650 000	8 000 000	362 650 000	0
12	Egyházak támogatása	22 500 000	0	22 500 000	0
13	Polgárőrség támogatása	4 000 000	0	4 000 000	0
14	Civil szervezetek támogatása	10 950 000	0	10 950 000	0
15	Súlyemelő Egyesület támogatása	3 000 000	0	3 000 000	0
16	Soroksár Sport Club Kft.	70 000 000	0	70 000 000	0
17	Soroksári Sportcsarnok Kft.	80 000 000	0	80 000 000	0
18	Önkormányzati Alapítványok támogatása	20 000 000	0	20 000 000	0
19	Galéria '13 támogatása (de minimis, célzott tám.)	62 000 000	0	62 000 000	0
20	Szociális Foglalkozt. tám. (de minimis, célzott tám.)	81 000 000	0	81 000 000	0
21	Kulturális intézmények támogatása	200 000	0	200 000	0
22	Bursa Hungarica ösztöndíj	0	0	0	0
23	Praxisvásárlási támogatás	0	0	0	0
24	Polgármesteri különkeret	6 000 000	0	6 000 000	0
25	Nemzetközi kapcsolattartás	3 000 000	0	3 000 000	0
26	Ifjúsági- és sportcélok	8 000 000	8 000 000	0	0
27	Dologi kiadások (K3.)	2 352 256 213	1 737 821 213	614 435 000	0
28	Készletbeszerzések (K31.)	60 575 000	2 000 000	58 575 000	0
29	<i>Szakmai anyagok beszerzése (K311)</i>	20 000	0	20 000	0
30	Gyógyszerbeszerzés	20 000	0	20 000	0
31	Könyvek, napilapok, folyóiratok beszerzés	0	0	0	0
32	Egyéb információhordozó beszerzés	0	0	0	0
33	Egyéb szakmai anyagok beszerzése	0	0	0	0
34	Szakmai készlet	0	0	0	0
35	<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)</i>	60 555 000	2 000 000	58 555 000	0
36	Irodai papír és nyomtatvány	10 000 000	0	10 000 000	0
37	Nyomatási, sokszorosítási fel.összefüggő anyagok	0	0	0	0
38	Hajtó- és kenőanyagok, tüzelőanyagok beszerzése	6 520 000	0	6 520 000	0
39	Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha	2 000 000	2 000 000	0	0
40	Egyéb üzemeltetési anyagok	21 400 000	0	21 400 000	0
41	Textiliák	0	0	0	0
42	Tisztítószer	1 850 000	0	1 850 000	0
43	Üzemeltetési készlet	18 785 000	0	18 785 000	0
44	<i>Árubeszerzés(K313)</i>	0	0	0	0

Az Önkormányzat működési és finanszírozási kiadásai

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
45	Kommunikációs szolgáltatások (K32.)	5 850 000	3 350 000	2 500 000	0
46	<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)</i>	5 850 000	3 350 000	2 500 000	0
47	Adatátviteli c. távközlési díjak (Internet)	500 000	500 000	0	0
48	Jogtisztta szoftver vásárlás	3 100 000	600 000	2 500 000	0
49	Számítógépes rendszerek üzemeltetése	2 250 000	2 250 000	0	0
50	Web-hozszing, weboldalak tervezése, működtetése	0	0	0	0
51	Informatikai eszközök bérleti díja, lízingelése, javítása, karbantartása, vételára, díja	0	0	0	0
52	<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)</i>	0	0	0	0
53	Nem adatátviteli c. távközlési díjak	0	0	0	0
54	Szolgáltatási kiadások (K33.)	1 662 210 000	1 303 210 000	359 000 000	0
55	<i>Közüzemi díjak</i>	50 550 000	50 550 000	0	0
56	Villamosenergia-szolgáltatás díja (K3311)	24 550 000	24 550 000	0	0
57	Gázenergia-szolgáltatás díja (K3312)	1 350 000	1 350 000	0	0
58	Víz- és csatornadíjak (K3314)	24 650 000	24 650 000	0	0
59	<i>Vásárolt élelmiszer (K332)</i>	18 500 000	18 500 000	0	0
60	<i>Bérleti és lízing díjak (K333)</i>	2 000 000	0	2 000 000	0
61	-ebből: PPP szerződéses konstrukció	0	0	0	0
62	<i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)</i>	464 120 000	446 120 000	18 000 000	0
63	Karbantartás, kisjavítás Ingatlan	45 900 000	45 900 000	0	0
64	Karbantartás, kisjavítás Gépek, berendezések	92 320 000	79 320 000	13 000 000	0
65	Karbantartás, kisjavítás Járművek	5 000 000	0	5 000 000	0
66	Útjavítás, karbantartás	320 900 000	320 900 000	0	0
67	<i>Közvetített szolgáltatások (K335)</i>	0	0	0	0
68	-ebből: államháztartáson belül	0	0	0	0
69	<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)</i>	205 730 000	168 450 000	37 280 000	0
70	- ügyvédi díjak	33 180 000	0	33 180 000	0
71	- közbeszerzési, tanácsadói díjak	107 300 000	107 300 000	0	0
72	- tervezési, tervellenőrzési díjak	0	0	0	0
73	- közjegyzői, jogi segítség	500 000	0	500 000	0
74	- egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	50 650 000	50 650 000	0	0
75	- ingatlanbecslés, szakértői díj	10 500 000	10 500 000	0	0
76	- oktatással kapcsolatos szolgáltatások	0	0	0	0
77	- foglalkozás-egészségügy	3 600 000	0	3 600 000	0
78	<i>Egyéb szolgáltatások (K337)</i>	921 310 000	619 590 000	301 720 000	0
79	- veszélyes hulladék gyűjtés	5 000 000	5 000 000	0	0
80	- rendezvényekkel kapcsolatos szolgáltatások	110 000 000	0	110 000 000	0
81	- tisztasági napok	10 000 000	0	10 000 000	0
82	- Ingatlankezelés	16 000 000	16 000 000	0	0
83	- kihelyezett posta szolgáltatás	19 446 000	0	19 446 000	0
84	- munka és tűzvédelem	3 500 000	3 500 000	0	0
85	- parkfenntartás	420 000 000	420 000 000	0	0
86	- postai díjak	120 000	0	120 000	0
87	- szállítási díjak	5 100 000	5 100 000	0	0
88	- takarítási díjak	5 000 000	0	5 000 000	0
89	- kéményseprési díjak, szemétszállítási díjak	58 490 000	58 490 000	0	0
90	- rovarirtási díjak	15 550 000	15 550 000	0	0
91	- pénzügyi szolgáltatások díjai	34 000 000	34 000 000	0	0
92	- egyéb nem szakmai szolgáltatások	175 604 000	51 950 000	123 654 000	0
93	- Soroksár busz	33 500 000	0	33 500 000	0
94	- biztosítási díjak	10 000 000	10 000 000	0	0

Az Önkormányzat működési és finanszírozási kiadásai

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
95	Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások (K34.)	79 660 000	0	79 660 000	0
96	<i>Kiküldetések kiadásai (K341)</i>	<i>1 000 000</i>	<i>0</i>	<i>1 000 000</i>	<i>0</i>
97	<i>Reklám- és propaganda kiadások (K342)</i>	<i>78 660 000</i>	<i>0</i>	<i>78 660 000</i>	<i>0</i>
98	Reklám- és propaganda kiadások	8 660 000	0	8 660 000	0
99	Szponzori támogatás	70 000 000	0	70 000 000	0
100	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35.)	543 961 213	429 261 213	114 700 000	0
101	<i>Műk.c. előzetesen felszámított ÁFA (K351)</i>	<i>465 225 000</i>	<i>350 525 000</i>	<i>114 700 000</i>	<i>0</i>
102	<i>Fizetendő ÁFA (K352)</i>	<i>51 906 000</i>	<i>51 906 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
103	<i>Kamatkiadások (K353)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
104	<i>Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
105	<i>Egyéb dologi kiadások (K355)</i>	<i>26 830 213</i>	<i>26 830 213</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
106	Adó, vám, illeték	0	0	0	0
107	Kötelező jellegű díjak (közbesz., műszaki vizsga)	20 500 000	20 500 000	0	0
107	Bevétel elszám. köv. évben történő visszafizetése	0		0	0
108	Kártérítés	2 000 000	2 000 000	0	0
109	Kötbér, késedelmi kamat	4 330 213	4 330 213	0	0
110	Visszaváltási díj				
111	Finanszírozási kiadások (K9)	5 561 785 000	5 561 785 000	0	0
112	<i>Belföldi értékpapírok kiadása (K912)</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
113	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz. (K914)</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
114	<i>Központi, irányítószervi támogatás folyósítása (Felügyelet alá tartozó kv-i sz. foly. műk. tám.) (K915)</i>	<i>5 561 785 000</i>	<i>5 561 785 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
115					
116	Mindösszesen:	9 509 540 000	8 486 455 000	1 023 085 000	0

Polgármesteri Hivatal működési kiadásai

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
2	Dologi kiadások (K3.)	477 688 000	328 778 000	148 910 000	0
3	Készletbeszerzések (K31.)	36 386 000	22 397 000	13 989 000	0
4	<i>Szakmai anyagok beszerzése (K311)</i>	<i>1 189 000</i>	<i>0</i>	<i>1 189 000</i>	<i>0</i>
5	Gyógyszerbeszerzés	50 000	0	50 000	0
6	Könyvek, napilapok, folyóiratok beszerzés	600 000	0	600 000	0
7	Egyéb információhordozó beszerzés	500 000	0	500 000	0
8	Egyéb szakmai anyag	39 000	0	39 000	0
9	Szakmai készlet beszerzés	0	0	0	0
10	<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)</i>	<i>35 197 000</i>	<i>22 397 000</i>	<i>12 800 000</i>	<i>0</i>
11	Élelmiszer beszerzés	0	0	0	0
12	Irodai papír és nyomtatvány	13 197 000	13 197 000	0	0
13	Nyomtatási, sokszorosítási fel.összefüggő anyagok	600 000	0	600 000	0
14	Hajtó- és kenőanyagok, tüzelőanyagok beszerzése	700 000	0	700 000	0
15	Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha	4 500 000	4 500 000	0	0
16	Egyéb üzemeltetési anyagok	4 700 000	4 700 000	0	0
17	Tisztítószer	11 000 000	0	11 000 000	0
18	Üzemeltetési készlet	500 000	0	500 000	0
19	<i>Árubeszerzés (K313)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
20	Kommunikációs szolgáltatások (K32.)	126 400 000	106 500 000	19 900 000	0
21	<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)</i>	<i>118 400 000</i>	<i>98 500 000</i>	<i>19 900 000</i>	<i>0</i>
22	Adatátviteli c. távközlési díjak (Internet)	5 500 000	5 500 000	0	0
23	Jogtisztaszoftver vásárlás	23 000 000	23 000 000	0	0
24	Számítógépes rendszerek üzemeltetése	68 000 000	68 000 000	0	0
25	Web-hosztíng, weboldalak tervezése, működtetése	1 000 000	1 000 000	0	0
26	Informatikai eszközök bérleti díja, lízingelése, javítása, karbantartása, vételára, díja	20 900 000	1 000 000	19 900 000	0
27	<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)</i>	<i>8 000 000</i>	<i>8 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
28	Nem adatátviteli c. távközlési díjak	8 000 000	8 000 000	0	0
29	Szolgáltatási kiadások (K33.)	193 360 000	133 655 000	59 705 000	0
30	<i>Közüzemi díjak</i>	<i>31 200 000</i>	<i>31 200 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
31	Villamosenergia-szolgáltatás díja (K3311)	17 000 000	17 000 000	0	0
32	Gázenergia-szolgáltatás díja (K3312)	12 000 000	12 000 000	0	0
33	Víz- és csatornadíjak (K3314)	2 200 000	2 200 000	0	0
34	<i>Vásárolt élelmiszer (K332)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
35	<i>Bérleti és lízing díjak (K333)</i>	<i>1 100 000</i>	<i>0</i>	<i>1 100 000</i>	<i>0</i>
36	-ebből: PPP szerződéses konstrukció	0	0	0	0
37	<i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)</i>	<i>16 250 000</i>	<i>16 250 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
38	Karbantartás, kisjavítás Ingatlan	7 500 000	7 500 000	0	0
39	Karbantartás, kisjavítás Gépek, berendezések	8 050 000	8 050 000	0	0
40	Karbantartás, kisjavítás Járművek	700 000	700 000	0	0
41	<i>Közvetített szolgáltatások (K335)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
42	-ebből: államháztartáson belül	0	0	0	0

Polgármesteri Hivatal működési kiadásai

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
43	<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)</i>	42 685 000	16 180 000	26 505 000	0
44	- ügyvédi díjak	8 100 000	0	8 100 000	0
45	- közbeszerzési, tanácsadói díjak	5 880 000	5 880 000	0	0
46	- közjegyzői, jogi segítség	15 000 000	0	15 000 000	0
47	- egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	9 500 000	9 500 000	0	0
48	- ingatlanbecslés, szakértői díj	800 000	800 000	0	0
49	- oktatási szolgáltatás (dolgoz.rész.vás.továbbképz.)	3 405 000	0	3 405 000	0
50	- foglalkozás-egészségügy	0	0	0	0
51	<i>Egyéb szolgáltatások (K337)</i>	102 125 000	70 025 000	32 100 000	0
52	- rendezvényekkel kapcsolatos szolgáltatások	9 000 000	0	9 000 000	0
53	- munka és tűzvédelem	2 500 000	2 500 000	0	0
54	- postai díjak	10 091 000	10 091 000	0	0
55	- szállítási díjak	2 850 000	2 000 000	850 000	0
56	- takarítási díjak	17 000 000	0	17 000 000	0
57	- kéményseprési díjak, szemétszállítási díjak	1 000 000	1 000 000	0	0
58	- rovarirtási díjak	0	0	0	0
59	- pénzügyi szolgáltatások díjai	3 800 000	3 800 000	0	0
60	- egyéb nem szakmai szolgáltatások	54 610 000	49 360 000	5 250 000	0
61	- közig. vizsgák, Probono továbbképz.	974 000	974 000	0	0
62	- biztosítási díjak	300 000	300 000	0	0
63	<i>Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások (K34.)</i>	23 539 000	0	23 539 000	0
64	<i>Kiküldetések kiadásai (K341)</i>	3 460 000	0	3 460 000	0
65	<i>Reklám- és propaganda kiadások (K342)</i>	20 079 000	0	20 079 000	0
66	Reklám- és propaganda kiadások	79 000	0	79 000	0
67	Soroksár Újság	20 000 000	0	20 000 000	0
68	Szponzoráció	0	0	0	0
69	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35.)</i>	98 003 000	66 226 000	31 777 000	0
70	<i>Műk.c. előzetesen felszámított ÁFA (K351)</i>	95 633 000	63 856 000	31 777 000	0
71	<i>Fizetendő ÁFA (K352)</i>	300 000	300 000	0	0
72	<i>Kamatkiadások (K353)</i>	0	0	0	0
73	<i>Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)</i>	0	0	0	0
74	<i>Egyéb dologi kiadások (K355)</i>	2 070 000	2 070 000	0	0
75	Adó, vám, illeték	0	0	0	0
76	Kötelező jellegű díjak (közbesz., műszaki vizsga)	1 770 000	1 770 000	0	0
76	Bevétel elszám. köv. évben történő visszafizetése	0	0	0	0
77	Kártérítés	0	0	0	0
78	Kötbér, késedelmi kamat	0	0	0	0
79	Visszaváltási díj	300 000	300 000	0	0
80	<i>Egyéb működési célú kiadások (K5.)</i>	0	0	0	0
81	<i>Elvonások és befizetések</i>	0	0	0	0
82	<i>Egyéb műk.c.támogatások ÁH-n kívülre</i>	0	0	0	0
83	<i>Egyéb műk.c.támogatás nyújtása önkormányzati tulajdonú nem püi. vállalkozásnak</i>	0	0	0	0
84					
85	Mindösszesen:	477 688 000	328 778 000	148 910 000	0

Önkormányzat ellátottjainak pénzbeli juttatásai

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
2	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	110 000 000	9 500 000	100 500 000	0
3	Időszerű személyek települési támogatása	26 000 000	0	26 000 000	0
4	Karácsonyhoz kapcsolódó támogatás	10 500 000	0	10 500 000	0
5	Húsvéti támogatás	6 000 000	0	6 000 000	0
6	Táboroztatási támogatás	500 000	0	500 000	0
7	Fiatalok művészeti és sport támogatása	1 000 000	0	1 000 000	0
8	Gyógyászati segédeszköz kiadások támogatása	1 000 000	0	1 000 000	0
9	Tanulmányi ösztöndíj	0	0	0	0
10	Temetési települési támogatás	3 000 000	0	3 000 000	0
11	Köztemetés	7 500 000	7 500 000	0	0
12	Lakásfenntartási települési támogatás	12 000 000	0	12 000 000	0
13	Súlyosan fogyatékos személyek települési támogatása	1 000 000	0	1 000 000	0
14	Egészségügyi települési támogatás	12 000 000	0	12 000 000	0
15	Adósságkezelési települési támogatás	1 000 000	0	1 000 000	0
16	Beiskolázási segély	1 000 000	0	1 000 000	0
17	Születési támogatás	4 000 000	0	4 000 000	0
18	Rendkívüli vis major támogatás	1 500 000	0	1 500 000	0
19	Átmeneti jövedelempótló támogatás	500 000	0	500 000	0
20	Oltási támogatás	500 000	0	500 000	0
21	Gyermekek fejlesztéséhez kapcsolódó támogatás	1 000 000	0	1 000 000	0
22	Rendkívüli települési támogatás	18 000 000	0	18 000 000	0
23	Helyi gyermeknev. tám., Rendsz. gyermekvéd. kedv.	1 000 000	1 000 000	0	0
24	Gyermekétkeztetés	1 000 000	1 000 000	0	0
25	Önk. Saját hatáskörben adott más ellátás	0	0	0	0
26	Mindösszesen:	110 000 000	9 500 000	100 500 000	0

Az Önkormányzat felhalmozási és finanszírozási kiadásai

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
2	Beruházások (K6.)	2 507 195 000	1 736 372 000	770 823 000	0
3	Immateriális javak beszerzése, létesítése	123 600 000	68 800 000	54 800 000	0
4	- <i>nagyértékű</i>	123 600 000	68 800 000	54 800 000	0
5	- <i>kisértékű</i>	0	0	0	0
6	Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 759 624 000	1 260 422 000	499 202 000	0
7	-ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0	0	0	0
8	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	34 900 000	0	34 900 000	0
9	- <i>nagyértékű</i>	34 900 000	0	34 900 000	0
10	- <i>kisértékű</i>	0	0	0	0
11	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	79 432 000	38 000 000	41 432 000	0
12	- <i>nagyértékű</i>	64 132 000	38 000 000	26 132 000	0
13	- <i>kisértékű (bútor, kisgépj. szerszám, ...)</i>	15 300 000	0	15 300 000	0
14	Beruházási c. előzetesen felszámolt ÁFA	509 639 000	369 150 000	140 489 000	0
15	Felújítások (K7.)	537 216 000	12 700 000	524 516 000	0
16	Ingatlanok felújítása	423 005 000	10 000 000	413 005 000	0
17	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0
18	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0
19	Felújítási c. előzetesen felszámított ÁFA	114 211 000	2 700 000	111 511 000	0
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8.)	1 000 000	0	1 000 000	0
21	Felhalm.c. támogatások nyújtása ÁH-n belülre	1 000 000	0	1 000 000	0
22	Felhalm.c. visszat. tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kiv.	0	0	0	0
23	Egyéb felhalm.c. tám. nyújtása ÁH-n kiv.	0	0	0	0
24	Felhalmozási költségvetési kiadások:	3 045 411 000	1 749 072 000	1 296 339 000	0
25	Finanszírozási kiadások (K9.)	0	0	0	0
26	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
27	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	0	0	0	0
28	- Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
29	- Likvid.c. hitelek, kölcsönök törlesztése pü.váll.	0	0	0	0
30					
31	Felhalmozási kiadások mindösszesen:	3 045 411 000	1 749 072 000	1 296 339 000	0

Az Önkormányzat felhalmozási kiadásainak részletezése

Forintban

Ssz.	Megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
2	Beruházások (K6.)	1 997 556 000	1 367 222 000	630 334 000	0
3	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	123 600 000	68 800 000	54 800 000	0
4	<i>Nagyértékű</i>	<i>123 600 000</i>	<i>68 800 000</i>	<i>54 800 000</i>	<i>0</i>
5	221 kód: Új ITS, TFK (Fejlesztési terv), TAK készítése	10 000 000	10 000 000	0	0
6	221 kód: KÉSZ vizsgálati és javaslati munkarészek	35 000 000	35 000 000	0	0
7	221 kód: KÉSZ módosítások	3 900 000	3 900 000	0	0
8	221 kód: Megvalósíthatósági tanulmánytervek	5 000 000	0	5 000 000	0
9	238 kód: Tervezések	30 000 000	0	30 000 000	0
10	238 kód: Magasépítési mérmű feladatok keretszerződés	19 900 000	19 900 000	0	0
11	994 kód: Molnár-sziget déli csücsök tervezés és tervezői művezetés	19 800 000	0	19 800 000	0
12	<i>Kisértékű tervek, immateriális javak, szoftverek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
13	Ingyatlanok beszerzése, létesítése (K62)	1 759 624 000	1 260 422 000	499 202 000	0
14	232 kód: Ingatlan vásárlás	110 000 000	0	110 000 000	0
15	238 kód: Műszaki ellenőrzés	10 000 000	10 000 000	0	0
16	238 kód: Városközpont fizetős parkolás bevezetése	30 000 000	0	30 000 000	0
17	652 kód: Intézményi és közterületi játszóeszközök cseréje	14 000 000	14 000 000	0	0
18	652 kód: Vizes játszótér zuhanvívó kiépítése	5 000 000	0	5 000 000	0
19	653 kód: Intézményi beruházás	15 000 000	15 000 000	0	0
20	653 kód: Intézményi tűzjelzők, vészkijárat jelzők telepítése	3 000 000	3 000 000	0	0
21	980 kód: Új Bölcsőde kivitelése	700 286 000	700 286 000	0	0
22	980 kód: Új Bölcsőde kertészet	70 000 000	70 000 000	0	0
23	980 kód: Új Bölcsőde Műszaki ellenőr	14 500 000	14 500 000	0	0
24	994 kód: Molnár-sziget déli csücsök koncepció megvalósítás	295 375 000	0	295 375 000	0
25	994 kód: Műszaki ellenőrzés	19 800 000	0	19 800 000	0
26	995 kód: Apostolhegy szennyvízcsatornázás I. ütem kivitelezés	425 436 000	425 436 000	0	0
27	995 kód: Műszaki ellenőrzés	8 200 000	8 200 000	0	0
28	996 kód: Bringapálya öngerő	15 611 000	0	15 611 000	0
29	996 kód: Bringapálya (Pumpapálya) építés	22 289 000	0	22 289 000	0
30	996 kód: Tervezés, Műszaki ellenőrzés	1 127 000	0	1 127 000	0
31	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	34 900 000	0	34 900 000	0
32	<i>nagyértékű</i>	<i>34 900 000</i>	<i>0</i>	<i>34 900 000</i>	<i>0</i>
33	243-kód: Informatikai eszközök beszerzése	8 000 000	0	8 000 000	0
34	243-kód: Térfigyelő rendszer cseréje	19 900 000	0	19 900 000	0
35	243-kód: Szerver beszerzés	7 000 000	0	7 000 000	0
36	<i>kisértékű</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Az Önkormányzat felhalmozási kiadásainak részletezése

Forintban

Ssz.	Megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
37	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	79 432 000	38 000 000	41 432 000	0
38	<i>nagyértékű</i>	<i>64 132 000</i>	<i>38 000 000</i>	<i>26 132 000</i>	<i>0</i>
39	238 kód: Klíma beruházások	10 000 000	0	10 000 000	0
40	238 kód: Trafibox kihelyezése	3 045 000	0	3 045 000	0
41	239 kód: Gépjármű vásárlás	7 087 000	0	7 087 000	0
42	283 kód: Új diszkvizitáció motívumok vásárlása	2 000 000	0	2 000 000	0
43	652 kód: Közterületi hulladékgyűjtő beszerzés	4 000 000	0	4 000 000	0
44	980 kód: Új Bölcsőde Eszközbeszerzés - épület felszerelés	19 000 000	19 000 000	0	0
45	980 kód: Új Bölcsőde Eszközbeszerzés - gondozás	19 000 000	19 000 000	0	0
46	<i>kisértékű (bútor, kiegészítők, ...)</i>	<i>15 300 000</i>	<i>0</i>	<i>15 300 000</i>	<i>0</i>
47	Felújítások (K7.)	423 005 000	10 000 000	413 005 000	0
48	Ingtalanok felújítása (K71)	423 005 000	10 000 000	413 005 000	0
49	238 kód: Tündérvilla gumiburkolat - fitness	13 102 000	0	13 102 000	0
50	238 kód: Grassalkovich út 130. belső átalakítás	40 000 000	0	40 000 000	0
51	951 kód: Segítő Mária Kápolna felújítása	8 949 000	0	8 949 000	0
52	951 kód: Műszaki ellenőrzés	500 000	0	500 000	0
53	993 kód: EÜI Táncsics Mihály 104 gépészeti felújítása	287 454 000	0	287 454 000	0
54	993 kód: Műszaki ellenőrzés	8 000 000	0	8 000 000	0
55	653 kód: Intézményi felújítás	51 000 000	0	51 000 000	0
56	653 kód: Intézményi vészkijárat jelző rendszer felújítása	10 000 000	10 000 000	0	0
57	656 kód: Önkormányzati lakások, üzlethelységek felújítása	4 000 000	0	4 000 000	0
58	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	0
59	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0
60	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8.)	1 000 000	0	1 000 000	0
61	<i>Felhalmozási célú támogatás nyújtása ÁH-n belülre (K84)</i>	<i>1 000 000</i>	<i>0</i>	<i>1 000 000</i>	<i>0</i>
62	<i>Rendőrség támogatása</i>	<i>1 000 000</i>	<i>0</i>	<i>1 000 000</i>	<i>0</i>
63	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő tám. kölcsön nyújtása ÁH-n kív. (K86)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
64	<i>Helyi támogatások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
65	<i>Munkáltatói kölcsön</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
66	<i>Közműfejlesztési támogatás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
67	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások (K89)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
68		0	0	0	0
69		0	0	0	0
70	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	2 421 561 000	1 377 222 000	1 044 339 000	0

A Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
2	Beruházások (K6.)	16 764 000	0	16 764 000	0
3	<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	0	0	0	0
4	- nagyértékű	0	0	0	0
5	- kisértékű	0	0	0	0
6	<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	0	0	0	0
7	-ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0	0	0	0
8	<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	8 000 000	0	8 000 000	0
9	- nagyértékű	8 000 000	0	8 000 000	0
10	- kisértékű (kommunikációs eszköz)	0	0	0	0
11	<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	5 200 000	0	5 200 000	0
12	- nagyértékű	0	0	0	0
13	- kisértékű (bútor, mezőőr fegyver)	5 200 000	0	5 200 000	0
14	<i>Beruházási c.előzetesen felszámolt ÁFA</i>	3 564 000		3 564 000	0
15	Felújítások (K7.)	0	0	0	0
16	<i>Ingatlanok felújítása</i>	0	0	0	0
17	<i>Informatikai eszközök felújítása</i>	0	0	0	0
18	<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	0	0	0	0
19	<i>Felújítási c.előzetesen felszámított ÁFA</i>	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8.)	0	0	0	0
21	Felhalmozási kiadások mindösszesen:	16 764 000	0	16 764 000	0

A Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásainak
részletezése

Forintban

Ssz.	Megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
2	Beruházások (K6)	13 200 000	0	13 200 000	0
3	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	0
4	- nagyértékű	0	0	0	0
5	- kisértékű szellemi termék	0	0	0	0
6	Ingyenértékű ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0	0
7	239-kód: Klíma beruházások	0	0		0
8	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	8 000 000	0	8 000 000	0
9	- nagyértékű	8 000 000	0	8 000 000	0
10	243-kód: Informatikai eszközök beszerzése	5 000 000	0	5 000 000	0
11	243-kód: Telekommunikációs eszközök beszerzése	3 000 000	0	3 000 000	0
12	243-kód: 2013. évi LK.tv (információbiztonság kialakítása)	0		0	0
13	- kisértékű	0	0	0	0
14	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	5 200 000	0	5 200 000	0
15	- nagyértékű	0	0	0	0
16	- kisértékű (bútor, fényképezőgép, lámpa)	5 200 000	0	5 200 000	
17	Felújítások (K7)	0	0	0	0
18	Informatikai eszközök felújítása (K71)	0	0	0	0
19		0	0		0
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8.)	0	0	0	0
21	Felhalmozási kiadások összesen:	13 200 000	0	13 200 000	0

Az Önkormányzat tervezett tartalékai

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
2	Céltartalékok (K513)	544 135 000	61 500 000	482 635 000	0
3	Intézmények működési tartaléka	10 000 000	0	10 000 000	0
4	Intézményi karbantart. működési tartaléka	5 000 000	0	5 000 000	0
5	Kiemelt intézményi karbantartás tartaléka	5 000 000	0	5 000 000	0
6	Intézményi egyéb tartalék	216 500 000	61 500 000	155 000 000	0
7	Intézményi egyéb kiadások	15 000 000	0	15 000 000	0
8	Bursa Hungarica pályázat	1 000 000	0	1 000 000	0
9	Soroksári Tanulmányi Ösztöndíj	7 500 000	0	7 500 000	0
10	Intézményi jutalomkeret	121 500 000	0	121 500 000	0
11	Intézményi étkeztetés inflációs tartaléka	40 000 000	40 000 000	0	0
12	Napközis tábor	20 000 000	20 000 000	0	0
13	Rászoruló gyermekek szüneteinek étkeztetése	1 500 000	1 500 000	0	0
14	Munkáltatói temetési segély	1 500 000	0	1 500 000	0
15	Ingyenes füzetsomag	0	0	0	0
16	Tankerülethez tartozó intézmények hűségjutalom	8 500 000	0	8 500 000	0
17	Intézményvezetői jutalom és önkorm. által alapított díjak	36 000 000	0	36 000 000	0
18	Intézményvezetők és helyettesek jutalma	21 000 000	0	21 000 000	0
19	Pedagógus, Semmelweis és Szoc. Munka napi kitüntetések	15 000 000	0	15 000 000	0
20	Helyi és közműfejlesztési támogatás	17 000 000	0	17 000 000	0
21	Helyi támogatás	17 000 000	0	17 000 000	0
22	Munkáltatói kölcsön	3 500 000	0	3 500 000	0
23	Munkáltatói kölcsön (köztisztviselők)	1 000 000	0	1 000 000	0
24	Közalkalmazottak munkáltatói kölcsöne	2 500 000	0	2 500 000	0
25	Egyéb meghatározott célú tartalék	261 135 000	0	261 135 000	0
26	Egyéb tartalék	40 000 000	0	40 000 000	0
27	Tartalék képzés	40 000 000	0	40 000 000	0
28	Működési tartalék	40 000 000	0	40 000 000	0
29	Energiatakarékos intézkedések	40 000 000	0	40 000 000	0
30	Illetménytartalék képzés	20 000 000	0	20 000 000	0
31	EU és hazai pályázatok előkészítése és önrő biztosítása	15 000 000	0	15 000 000	0
32	Cégalapítás költsége	15 000 000	0	15 000 000	0
33	Választás	20 000 000	0	20 000 000	0
34	Intézményi beruházások, felújítások, karbantartások	10 000 000	0	10 000 000	0
35	Orvosi alapellátás praxisvásárlási támogatás	10 000 000	0	10 000 000	0
36	Felnőttképzés (Ingyenes nyelvi és informatikai tanfolyam)	10 000 000	0	10 000 000	0
37	Ifjúsági koncepció végrehajtása	500 000	0	500 000	0
38	Kábítószer Egyeztető Fórum (KEF)	635 000	0	635 000	0
39					
40	Általános tartalékok	21 000 000	21 000 000	0	0
41	Általános tartalék	18 000 000	18 000 000	0	0
42	Vis major keret	3 000 000	3 000 000	0	0
43	Tartalékok mindösszesen:	565 135 000	82 500 000	482 635 000	0

A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények tervezett bevételeinek alakulása szervezeti egységenként

Ssz.	Jogcím megnevezés	Polgármesteri Hivatal (PIR:523002)				I.sz. Összevont Óvoda (PIR:523080)			
		2026. év				2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2									
3	Működési célú támogatások ÁH-n belülről (B1)	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (B2)	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Közhatalmi bevételek (B3)	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0
6	Működési bevételek (B4)	1 300 000	0	1 300 000	0	10 120 000	10 120 000	0	0
7	Készletértékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Szolgáltatások ellenértéke	550 000	0	550 000	0	0	0	0	0
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Ellátási díjak	0	0	0	0	6 000 000	6 000 000	0	0
11	Kiszámlázott ÁFA	150 000	0	150 000	0	1 620 000	1 620 000	0	0
12	ÁFA visszatérítése	0	0	0	0	2 500 000	2 500 000	0	0
13	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Egyéb működési bevételek	600 000	0	600 000	0	0	0	0	0
15	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Költségvetési bevételek összesen:	1 350 000	50 000	1 300 000	0	10 120 000	10 120 000	0	0
17	Maradvány igénybevétele (B813)	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Központi, irányítószervi támogatás (B816)	2 522 445 000	2 522 445 000	0	0	764 939 000	764 939 000	0	0
19	Finanszírozási bevételek összesen:	2 522 445 000	2 522 445 000	0	0	764 939 000	764 939 000	0	0
20	Bevételek mindösszesen:	2 523 795 000	2 522 495 000	1 300 000	0	775 059 000	775 059 000	0	0

n

12. melléklet a 4/2026.(II.13..) önkormányzati rendelethez

A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények tervezett bevételeinek alakulása szervezeti egységeinként

Ssz.	Jogcím megnevezés	II.sz. Napsugár Óvoda és Konyha (PIR:523091)				III.sz. Összevont Óvoda (PIR:523101)				Forintban
		2026. év				2026. év				
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok	
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18	
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	
3	Működési célú támogatások ÁH-n belülről (B1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (B2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Működési bevételek (B4)	7 535 000	7 535 000	0	0	17 666 000	17 666 000	0	0	0
7	Készletértékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Ellátási díjak	5 933 000	5 933 000	0	0	10 500 000	10 500 000	0	0	0
11	Kiszámlázott ÁFA	1 602 000	1 602 000	0	0	2 835 000	2 835 000	0	0	0
12	ÁFA visszatérítése	0	0	0	0	4 331 000	4 331 000	0	0	0
13	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Költségvetési bevételek összesen:	7 535 000	7 535 000	0	0	17 666 000	17 666 000	0	0	0
17	Maradvány igénybevétele (B813)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Központi, irányítószeri támogatás (B816)	304 795 000	304 795 000	0	0	582 821 000	582 821 000	0	0	0
19	Finanszírozási bevételek összesen:	304 795 000	304 795 000	0	0	582 821 000	582 821 000	0	0	0
20	Bevételek mindösszesen:	312 330 000	312 330 000	0	0	600 487 000	600 487 000	0	0	0

A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények tervezett bevételeinek alakulása szervezeti egységenként

Ssz.	Jogcím megnevezés	SZGYI (PIR:834818)						Allami (Államig.) feladatok Eredeti előirányzat
		2026. év						
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Eredeti előirányzat		Eredeti előirányzat	
1	2	27	28	29	30			
3	Működési célú támogatások ÁH-n belülről (B1)	0	0	0	0		0	
4	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (B2)	0	0	0	0		0	
5	Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0		0	
6	Működési bevételek (B4)	182 023 000	182 023 000	0	0		0	
7	Készletértékesítés	0	0	0	0		0	
8	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0		0	
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 600 000	6 600 000	0	0		0	
10	Ellátási díjak	103 950 000	103 950 000	0	0		0	
11	Kiszámlázott ÁFA	26 473 000	26 473 000	0	0		0	
12	ÁFA visszatérítése	45 000 000	45 000 000	0	0		0	
13	Kamatbevételek	0	0	0	0		0	
14	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0		0	
15	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0		0	
16	Költségvetési bevételek összesen:	182 023 000	182 023 000	0	0		0	
17	Maradvány igénybevétele (B813)	0	0	0	0		0	
18	Központi, irányítószervi támogatás (B816)	837 788 000	837 788 000	0	0		0	
19	Finanszírozási bevételek összesen:	837 788 000	837 788 000	0	0		0	
20	Bevételek mindösszesen:	1 019 811 000	1 019 811 000	0	0		0	

A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények
tervezett kiadásainak alakulása szervezeti egységenként

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	Polgármesteri Hivatal (PIR:523002)				I.sz. Összevont Óvoda (PIR:523080)			
		2026. év				2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Személyi juttatások (K1)	1 772 976 000	1 630 100 000	142 876 000	0	565 130 000	540 546 000	24 584 000	0
3	Tv. szerinti illetmények munkabérek (K1101)	1 471 467 000	1 471 467 000	0	0	529 149 000	529 149 000	0	0
4	Normatív jutalmak (K1102)	60 000 000	0	60 000 000	0	0	0	0	0
5	Cél jutalmak (K1103)	22 000 000	0	22 000 000	0	0	0	0	0
6	Készenléti, ügy. helyettesítési díj, túlóra (K1104)	7 619 000	7 619 000	0	0	0	0	0	0
7	Jubileumi jutalom (K1106)	13 270 000	13 270 000	0	0	7 760 000	7 760 000	0	0
8	Béren kívüli juttatások (K1107)	58 879 000	58 879 000	0	0	18 900 000	0	18 900 000	0
9	Ruházati költségterítés (K1108)	44 211 000	0	44 211 000	0	5 684 000	0	5 684 000	0
10	Közlekedési költségterítés (K1109)	8 965 000	8 965 000	0	0	721 000	721 000	0	0
11	Egyéb költségterítés (K1110)	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Lakhatási támogatás (K1111)	4 650 000	0	4 650 000	0	0	0	0	0
13	Szociális támogatások (K1112)	4 015 000	0	4 015 000	0	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai (K1113)	47 900 000	47 900 000	0	0	2 016 000	2 016 000	0	0
15	Munkavégz. Ir. Egvéb lovaszony (K122)	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	30 000 000	22 000 000	8 000 000	0	900 000	900 000	0	0
17	Munkaadókat t. jár. és szoc.hozzájárulási adó (K2)	256 367 000	256 367 000	0	0	85 662 000	85 662 000	0	0
18	- Szociális hozzájár. adó (K2-01)	230 527 000	230 527 000	0	0	85 662 000	85 662 000	0	0
19	- REHAB (K2-02)	14 526 000	14 526 000	0	0	0	0	0	0
20	- Táppénz hozzájárulás (K2-05)	2 013 000	2 013 000	0	0	0	0	0	0
21	- Munk.terh.SZJA (K2-07)	9 301 000	9 301 000	0	0	0	0	0	0
22	Dologi kiadások (K3)	477 688 000	328 778 000	148 910 000	0	124 267 000	124 267 000	0	0
23	Készletbeszerzések	36 386 000	22 397 000	13 989 000	0	4 015 000	4 015 000	0	0
24	- Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 189 000	0	1 189 000	0	1 000 000	1 000 000	0	0
25	- Üzemeltetési anyagok beszerzés (K312)	35 197 000	22 397 000	12 800 000	0	3 015 000	3 015 000	0	0
26	Kommunikációs szolgáltatások	126 400 000	106 500 000	19 900 000	0	2 030 000	2 030 000	0	0
27	- Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	118 400 000	98 500 000	19 900 000	0	1 430 000	1 430 000	0	0
28	- Egvéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	8 000 000	8 000 000	0	0	600 000	600 000	0	0
29	Szolgáltatási kiadások	193 360 000	133 655 000	59 705 000	0	96 160 000	96 160 000	0	0
30	- Villamosenergia szolgáltatás (K3311)	17 000 000	17 000 000	0	0	3 500 000	3 500 000	0	0
31	- Gázenergia szolgáltatás (K3312)	12 000 000	12 000 000	0	0	8 500 000	8 500 000	0	0
32	- Víz és csatorna szolgáltatás (K3314)	2 200 000	2 200 000	0	0	3 800 000	3 800 000	0	0
33	- Vásárolt élelmiszer (K332)	0	0	0	0	75 000 000	75 000 000	0	0
34	- Bérleti és lízing díjak (K333)	1 100 000	0	1 100 000	0	5 000	5 000	0	0
35	- Karbantartási kisjavítási szolg. (K334)	16 250 000	16 250 000	0	0	50 000	50 000	0	0
36	- Közvetített szolgáltatások (K335)	0	0	0	0	0	0	0	0
37	- Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	42 685 000	16 180 000	26 505 000	0	3 370 000	3 370 000	0	0
38	- Egvéb szolgáltatások (K337)	102 125 000	70 025 000	32 100 000	0	1 935 000	1 935 000	0	0
39	Küldetések (K341)	3 460 000	0	3 460 000	0	0	0	0	0
40	Reklám- és propaganda kiadások (K342)	20 079 000	0	20 079 000	0	0	0	0	0
41	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	98 003 000	66 226 000	31 777 000	0	22 062 000	22 062 000	0	0
42	- Műk.célú előzetesen felszám. ÁFA (K351)	95 633 000	63 856 000	31 777 000	0	21 787 000	21 787 000	0	0
43	- Fizetendő ÁFA (K352)	300 000	300 000	0	0	0	0	0	0
44	- Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0	0	0	0	0
45	- Egvéb pénzügyi műv. Kiadásai (K354)	0	0	0	0	0	0	0	0
46	- Egvéb különféle dologi kiadások (K355)	2 070 000	2 070 000	0	0	275 000	275 000	0	0
47	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Beruházások (K6)	16 764 000	0	16 764 000	0	0	0	0	0
50	Immateriális javak besz. lét. (K61)	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Ingatlanok besz. lét. (K62)	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Informatikai eszközök besz. lét. (K63)	8 000 000	0	8 000 000	0	0	0	0	0
53	Egyéb tárgyi eszközök besz. lét. (K64)	5 200 000	0	5 200 000	0	0	0	0	0
54	Beruházási c.előzetesen felszámolt ÁFA (K67)	3 564 000	0	3 564 000	0	0	0	0	0
55	Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Felújítási c.előzetesen felszámított ÁFA (K74)	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0
61									
62	Kötségvetési kiadások:	2 523 795 000	2 215 245 000	308 550 000	0	775 059 000	750 475 000	24 584 000	0
63	Kiadások mindösszesen:	2 523 795 000	2 215 245 000	308 550 000	0	775 059 000	750 475 000	24 584 000	0

A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények
tervezett kiadásainak alakulása szervezeti egységenként

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	II.sz. Napsugár Óvoda és Konyha (PIR:523091)				III.sz. Összevont Óvoda (PIR:523101)			
		2026. év				2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
2	Személyi juttatások (K1)	234 122 000	223 391 000	10 731 000	0	429 236 000	410 505 000	18 731 000	0
3	Tv. szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	211 953 000	211 953 000	0	0	385 746 000	385 746 000	0	0
4	Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Cél jutalmak (K1103)	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Készenléti díj, helyettesítési díj, túlóra (K1104)	2 159 000	2 159 000	0	0	13 687 000	13 687 000	0	0
7	Jubileumi jutalom (K1106)	2 353 000	2 353 000	0	0	9 931 000	9 931 000	0	0
8	Béren kívüli juttatások (K1107)	8 250 000	0	8 250 000	0	14 400 000	0	14 400 000	0
9	Ruházati költségterítés (K1108)	2 481 000	0	2 481 000	0	4 331 000	0	4 331 000	0
10	Közlekedési költségterítés (K1109)	1 096 000	1 096 000	0	0	133 000	133 000	0	0
11	Egyéb költségterítés (K1110)	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Lakhatási támogatás (K1111)	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Szociális támogatások (K1112)	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak egyéb szem. juttatásai (K1113)	330 000	330 000	0	0	576 000	576 000	0	0
15	Munkavégz. Ir. Egyéb jogviszony (K122)	5 400 000	5 400 000	0	0	432 000	432 000	0	0
16	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0
17	Munkaadókat t. jár. és szoc.hozzájárulási adó (K2)	36 444 000	36 444 000	0	0	63 961 000	63 961 000	0	0
18	- Szociális hozzájár. adó (K2-01)	36 444 000	36 444 000	0	0	63 961 000	63 961 000	0	0
19	- REHAB (K2-02)	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Táppénz hozzájárulás (K2-05)	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Munk. ter. SZJA (K2-07)	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Dologi kiadások (K3)	41 764 000	41 764 000	0	0	107 290 000	107 290 000	0	0
23	Készletbeszerzések	19 037 000	19 037 000	0	0	2 164 000	2 164 000	0	0
24	- Szakmai anyagok beszerzése (K311)	410 000	410 000	0	0	220 000	220 000	0	0
25	- Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	18 627 000	18 627 000	0	0	1 944 000	1 944 000	0	0
26	Kommunikációs szolgáltatások	1 849 000	1 849 000	0	0	1 740 000	1 740 000	0	0
27	- Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 694 000	1 694 000	0	0	1 490 000	1 490 000	0	0
28	- Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	155 000	155 000	0	0	250 000	250 000	0	0
29	Szolgáltatási kiadások	11 690 000	11 690 000	0	0	80 630 000	80 630 000	0	0
30	- Villamosenergia szolgáltatás (K3311)	1 100 000	1 100 000	0	0	2 335 000	2 335 000	0	0
31	- Gázenergia szolgáltatás (K3312)	6 000 000	6 000 000	0	0	11 000 000	11 000 000	0	0
32	- Víz és csatorna szolgáltatás (K3314)	1 900 000	1 900 000	0	0	5 300 000	5 300 000	0	0
33	- Vásárolt élelmiszer (K332)	1 000 000	1 000 000	0	0	60 000 000	60 000 000	0	0
34	- Bérleti és lízings díjak (K333)	0	0	0	0	0	0	0	0
35	- Karbantartási, kisjavítási szolg. (K334)	50 000	50 000	0	0	50 000	50 000	0	0
36	- Közvetített szolgáltatások (K335)	0	0	0	0	0	0	0	0
37	- Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	520 000	520 000	0	0	100 000	100 000	0	0
38	- Egyéb szolgáltatások (K337)	1 120 000	1 120 000	0	0	1 845 000	1 845 000	0	0
39	Kiküldetések (K341)	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Reklám- és propaganda kiadások (K342)	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	9 188 000	9 188 000	0	0	22 756 000	22 756 000	0	0
42	- Műk. célú előzetesen felszám. ÁFA (K351)	8 813 000	8 813 000	0	0	22 736 000	22 736 000	0	0
43	- Fizetendő ÁFA (K352)	305 000	305 000	0	0	0	0	0	0
44	- Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0	0	0	0	0
45	- Egyéb pénzügyi műv. Kiadásai (K354)	0	0	0	0	0	0	0	0
46	- Egyéb különféle dologi kiadások (K355)	70 000	70 000	0	0	20 000	20 000	0	0
47	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Beruházások (K6)	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Immateriális javak besz. lét. (K61)	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Ingatlanok besz. lét. (K62)	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Informatikai eszközök besz. lét. (K63)	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb tárgyi eszközök besz. lét. (K64)	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Beruházási c. előzetesen felszámolt ÁFA (K67)	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Felújítási c. előzetesen felszámított ÁFA (K74)	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0
61									
62	Kötségvetési kiadások:	312 330 000	301 599 000	10 731 000	0	600 487 000	581 756 000	18 731 000	0
63	Kiadások mindösszesen:	312 330 000	301 599 000	10 731 000	0	600 487 000	581 756 000	18 731 000	0

A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények
tervezett kiadásainak alakulása szervezeti egységenként

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	Táncsics M. Műv. Ház (PIR:523013)				EÜI (PIR:523068)			
		2026. év				2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	
1	2	19	20	21	22	23	24	25	26
2	Személyi juttatások (K1)	117 320 000	111 986 000	5 334 000	0	455 049 000	443 199 000	11 850 000	0
3	Tv.szerinti illetmények,munkabérek (K1101)	94 873 000	94 873 000	0	0	415 327 000	415 327 000	0	0
4	Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Cél jutalmak (K1103)	0	0	0	0	3 000 000	3 000 000	0	0
6	Készletléti, ügy. helvettesítési díj, túlóra (K1104)	638 000	638 000	0	0	9 994 000	9 994 000	0	0
7	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	8 297 000	8 297 000	0	0
8	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 101 000	0	4 101 000	0	11 850 000	0	11 850 000	0
9	Ruházati költségterítés (K1108)	1 233 000	0	1 233 000	0	0	0	0	0
10	Közlekedési költségterítés (K1109)	120 000	120 000	0	0	1 868 000	1 868 000	0	0
11	Egyéb költségterítés (K1110)	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Lakhatási támogatás (K1111)	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Szociális támogatások (K1112)	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Felkötöttek egyéb szem.juttatásai (K1113)	201 000	201 000	0	0	474 000	474 000	0	0
15	Munkabérez. ír. Egyéb jogszovny (K122)	14 654 000	14 654 000	0	0	4 029 000	4 029 000	0	0
16	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 500 000	1 500 000	0	0	210 000	210 000	0	0
17	Munkaadókat t. jár. és szoc.hozzájárulási adó (K2)	15 867 000	15 867 000	0	0	63 552 000	63 552 000	0	0
18	- Szociális hozzájár. adó (K2-01)	15 867 000	15 867 000	0	0	63 552 000	63 552 000	0	0
19	- REHAB (K2-02)	0	0	0	0	0	0	0	0
20	- Tőpénz hozzájárulás (K2-05)	0	0	0	0	0	0	0	0
21	- Munk.terh. SZJA (K2-07)	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Dologi kiadások (K3)	136 660 000	136 660 000	0	0	147 532 000	147 532 000	0	0
23	Készletbeszerzések	3 180 000	3 180 000	0	0	8 000 000	8 000 000	0	0
24	- Szakmai anyagok beszerzése (K311)	240 000	240 000	0	0	4 000 000	4 000 000	0	0
25	- Üzemeltetési anyagok beszerzés (K312)	2 940 000	2 940 000	0	0	4 000 000	4 000 000	0	0
26	Kommunikációs szolgáltatások	2 610 000	2 610 000	0	0	14 600 000	14 600 000	0	0
27	- Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 380 000	2 380 000	0	0	13 850 000	13 850 000	0	0
28	- Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	230 000	230 000	0	0	750 000	750 000	0	0
29	Szolgáltatási kiadások	104 890 000	104 890 000	0	0	103 457 000	103 457 000	0	0
30	- Villamosenergia szolgáltatás (K3311)	9 000 000	9 000 000	0	0	8 000 000	8 000 000	0	0
31	- Gázenergia szolgáltatás (K3312)	6 500 000	6 500 000	0	0	16 000 000	16 000 000	0	0
32	- Víz és csatorna szolgáltatás (K3314)	3 000 000	3 000 000	0	0	1 450 000	1 450 000	0	0
33	- Vásárolt élelmezés (K332)	0	0	0	0	0	0	0	0
34	- Bérleti és lízing díjak (K333)	1 500 000	1 500 000	0	0	550 000	550 000	0	0
35	- Karbantartási, javítási szolgáltatások (K334)	50 000	50 000	0	0	11 100 000	11 100 000	0	0
36	- Közvetített szolgáltatások (K335)	0	0	0	0	8 000 000	8 000 000	0	0
37	- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	43 200 000	43 200 000	0	0	53 357 000	53 357 000	0	0
38	- Egyéb szolgáltatások (K337)	41 640 000	41 640 000	0	0	5 000 000	5 000 000	0	0
39	Kiküldetések (K341)	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Reklám- és propaganda kiadások (K342)	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0
41	Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások	25 780 000	25 780 000	0	0	21 475 000	21 475 000	0	0
42	- Műk.célú előzetesen felszám. ÁFA (K351)	24 000 000	24 000 000	0	0	18 050 000	18 050 000	0	0
43	- Fizetendő ÁFA (K352)	1 100 000	1 100 000	0	0	2 500 000	2 500 000	0	0
44	- Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0	0	0	0	0
45	- Egyéb pénzügyi műv. Kiadásai (K354)	0	0	0	0	0	0	0	0
46	- Egyéb külföldre dologi kiadások (K355)	680 000	680 000	0	0	925 000	925 000	0	0
47	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Beruházások (K6)	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Immateriális javak besz., lét. (K61)	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Ingatlanok besz., lét. (K62)	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Informatikai eszközök besz., lét. (K63)	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb tárgyi eszközök besz., lét. (K64)	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Beruházási c.előzetesen felszámított ÁFA (K67)	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Felújítási c.előzetesen felszámított ÁFA (K74)	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0
61									
62	Kötségvetési kiadások:	269 847 000	264 513 000	5 334 000	0	666 133 000	654 283 000	11 850 000	0
63	Kiadások mindösszesen:	269 847 000	264 513 000	5 334 000	0	666 133 000	654 283 000	11 850 000	0

A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények
tervezett kiadásainak alakulása szervezeti egységenként

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	SZGYI (PIR:834818)			
		2026. év			
		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (Államig.) feladatok
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	
1	2	27	28	29	30
2	Személyi juttatások (K1)	500 784 000	472 061 000	28 723 000	0
3	Tv.szerinti illetmények munkabérek (K1101)	440 799 000	440 799 000	0	0
4	Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0	0
5	Cél jutalmak (K1103)	0	0	0	0
6	Készletléti, ügy., helyettesítési díj, túlóra (K1104)	9 000 000	9 000 000	0	0
7	Jubileumi jutalom (K1106)	5 453 000	5 453 000	0	0
8	Béren kívüli juttatások (K1107)	22 182 000	0	22 182 000	0
9	Ruházati költségterítés (K1108)	6 541 000	0	6 541 000	0
10	Közlekedési költségterítés (K1109)	2 919 000	2 919 000	0	0
11	Egyéb költségterítés (K1110)	0	0	0	0
12	Lakhatási támogatás (K1111)	0	0	0	0
13	Szociális támogatások (K1112)	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak egyéb szem.juttatásai (K1113)	3 345 000	3 345 000	0	0
15	Munkavégz. Ir. Egyéb jogviszony (K122)	10 545 000	10 545 000	0	0
16	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0	0
17	Munkaadókat t. jár. és szoc.hozzájárulási adó (K2)	78 929 000	78 929 000	0	0
18	- Szociális hozzájár. adó (K2-01)	78 929 000	78 929 000	0	0
19	- REHAB (K2-02)	0	0	0	0
20	- Táppénz hozzájárulás (K2-05)	0	0	0	0
21	- Munk. terh. SZJA (K2-07)	0	0	0	0
22	Dologi kiadások (K3)	440 098 000	440 098 000	0	0
23	Készletbeszerzések	17 590 000	17 590 000	0	0
24	- Szakmai anyagok beszerzése (K311)	200 000	200 000	0	0
25	- Üzemeltetési anyagok beszerzés (K312)	17 390 000	17 390 000	0	0
26	Kommunikációs szolgáltatások	6 684 000	6 684 000	0	0
27	- Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	5 000 000	5 000 000	0	0
28	- Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 684 000	1 684 000	0	0
29	Szolgáltatási kiadások	323 410 000	323 410 000	0	0
30	- Villamosenergia szolgáltatás (K3311)	4 500 000	4 500 000	0	0
31	- Gázenergia szolgáltatás (K3312)	10 000 000	10 000 000	0	0
32	- Víz és csatorna szolgáltatás (K3314)	3 000 000	3 000 000	0	0
33	- Vásárolt élelmezés (K332)	277 710 000	277 710 000	0	0
34	- Bérleti és lízings díjak (K333)	550 000	550 000	0	0
35	- Karbantartási, kisjavítási szolg. (K334)	600 000	600 000	0	0
36	- Közvetített szolgáltatások (K335)	6 600 000	6 600 000	0	0
37	- Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	6 940 000	6 940 000	0	0
38	- Egyéb szolgáltatások (K337)	13 510 000	13 510 000	0	0
39	Kiküldetések (K341)	0	0	0	0
40	Reklám- és propaganda kiadások (K342)	100 000	100 000	0	0
41	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	92 314 000	92 314 000	0	0
42	- Műk. célú előzetesen felszám. ÁFA (K351)	91 414 000	91 414 000	0	0
43	- Fizetendő ÁFA (K352)	0	0	0	0
44	- Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0
45	- Egyéb pénzügyi műv. Kiadásai (K354)	0	0	0	0
46	- Egyéb különféle dologi kiadások (K355)	900 000	900 000	0	0
47	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0
48	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0
49	Beruházások (K6)	0	0	0	0
50	Immateriális javak besz. lét. (K61)	0	0	0	0
51	Ingatlanok besz. lét. (K62)	0	0	0	0
52	Informatikai eszközök besz. lét. (K63)	0	0	0	0
53	Egyéb tárgyi eszközök besz. lét. (K64)	0	0	0	0
54	Beruházási c. előzetesen felszámolt ÁFA (K67)	0	0	0	0
55	Felújítások (K7)	0	0	0	0
56	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0
57	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	0
58	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0
59	Felújítási c. előzetesen felszámított ÁFA (K74)	0	0	0	0
60	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
61					
62	Kötségvetési kiadások:	1 019 811 000	991 088 000	28 723 000	0
63	Kiadások mindösszesen:	1 019 811 000	991 088 000	28 723 000	0

14. melléklet a 4/2026.(II.13.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési- és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű kimutatása

Működési bevételek		Működési kiadások	
		Foriniban	
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 816 343 680	Személyi juttatások	4 476 327 000
Közhatalmi bevételek	6 307 164 000	Munkaadót terhelő járulékok	654 038 000
Működési bevételek	543 602 860	Dologi kiadások	3 827 555 213
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	110 000 000
Időbeli elhatárolások	0	Egyéb működési célú kiadások	2 160 633 787
Működési bevételek összesen:	9 667 110 540	Működési kiadások összesen:	11 228 554 000
Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
Felhalmozási célú bevételek ÁH-n belülről	857 985 000	Beruházások	2 523 959 000
Felhalmozási bevételek	197 802 000	Felújítások	537 216 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	16 800 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000
Felhalmozási bevételek összesen:	1 072 587 000	Felhalmozási kiadások összesen:	3 062 175 000
Finanszírozási bevételek		Finanszírozási kiadások	
Hitel-kölcsön felvétel ÁH-kivülről	0	Belföldi értékpapírok kiadása	0
Belföldi értékpapírok bevétele	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	0
Maradvány igénybevétele	3 551 031 460	Központi irányításoszerző támogatás	5 561 785 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	Korrektívó	-5 561 785 000
Központi irányításoszerző támogatás	5 561 785 000	Hosszú lejáratú finanszírozási kiadások	0
Korrektívó	-5 561 785 000	Likvid c. hitelek finanszírozási kiadásai	0
Finanszírozási bevételek összesen:	3 551 031 460	Finanszírozási kiadások összesen:	0
Bevételek mindösszesen:	14 290 729 000	Kiadások mindösszesen:	14 290 729 000

15. melléklet a 4/2026.(II.13.) önkormányzati rendelethez

Köszölgéati létszámkimutatás jogviszony típusonként

Intézmények	Összesen	létszám jogviszonyonkénti bontásban					Egészségügyi szolgálati munkaszerződés	Köztisztviselői jogviszony
		Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	Közalkalmazotti jogviszony	Munka Törvénykönyve szerinti jogviszony	Egészségügyi szolgálati jogviszony	Egészségügyi szolgálati munkaszerződés		
I.sz. Összevont Óvoda (2026.01.01-től)	63,0	53,0	7,0	3,0	0,0	0,0	0,0	
II.sz. Napisugár Óvoda és Konyha (2026.01.01-től)	27,5	21,0	5,0	1,5	0,0	0,0	0,0	
III.sz. Összevont Óvoda (2026.01.01-től)	48,0	40,0	3,0	5,0	0,0	0,0	0,0	
Óvodák összesen (2026.01.01-től):	138,5	114,0	15,0	9,5	0,0	0,0	0,0	
Táncsics M. Művelődési Ház (2026.01.01-től)	13,5	0,0	0,0	13,5	0,0	0,0	0,0	
EÜ (2026.01.01-től)	39,0	0,0	0,0	0,0	23,25	15,75	0,0	
SZGYI (2026.01.01-től)	73,5	0,0	70,75	2,75	0,0	0,0	0,0	
Intézmények összesen (2026.01.01-től):	264,5	114,0	85,8	25,8	23,3	15,8	0,0	
Polgármesteri Hivatal - 2026.01.01-i jóváhagyott álláshelyek száma	155,0	0,0	0,0	29,5	0,0	0,0	125,5	
Hivatal + Intézmények összesen (2026.01.01-től):	419,5	114,0	85,8	55,3	23,3	15,8	125,5	
Önkormányzat - Tisztviselők, Képviselők	12,0							
Mindösszesen (2026.01.01-től):	431,5							

Tervezett közvetett támogatások

Forintban

Ssz.	Jogcím megnevezés	Bevételi terv	Engedmény	Eredeti előirányzat
1	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	0	0
2	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0	0
3	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	2 688 694 332	268 694 332	2 420 000 000
	Építmény adó	1 789 458 052	54 458 052	1 735 000 000
	Telekadó	899 236 280	214 236 280	685 000 000
4	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0	0
5	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	0	0
	Mindösszesen:	2 688 694 332	268 694 332	2 420 000 000

Az Önkormányzat költségvetése bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatonként a költségvetési évet követő 3 évben

Forintban

		2026. év	2027. év	2028. év	2029. év
1	2	Eredeti előirányzat	Tervezet	Tervezet	Tervezet
		3	4	5	6
2	BEVÉTELEK				
3	Működési Bevételek	9 667 110 540	9 900 000 000	10 150 000 000	10 400 000 000
4	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 816 343 680	2 900 000 000	3 000 000 000	3 100 000 000
5	Közhatalmi bevételek	6 307 164 000	6 400 000 000	6 500 000 000	6 600 000 000
6	Működési bevételek	543 602 860	600 000 000	650 000 000	700 000 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
8	Felhalmozási Bevételek	1 072 587 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000
9	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	857 985 000	0	0	0
10	Felhalmozási bevételek	197 802 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	16 800 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
12	Kölségvetési bevételek összesen (3.+8.):	10 739 697 540	10 020 000 000	10 270 000 000	10 520 000 000
13	Hitel-kölcsön felvétel ÁH-n kívülről	0	0	0	0
14	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0
15	Maradvány igénybevétele	3 551 031 460	0	0	0
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
17	Központi irányítószeri támogatás	5 561 785 000	5 300 000 000	5 400 000 000	5 500 000 000
18	Korrekció	-5 561 785 000	-5 300 000 000	-5 400 000 000	-5 500 000 000
19	Finanszírozási bevételek összesen (13.+...+18.):	3 551 031 460	0	0	0
20	Időbeli elhatárolások	0	0	0	0
21	Bevételek mindösszesen:	14 290 729 000	10 020 000 000	10 270 000 000	10 520 000 000
22					
3	KIADÁSOK				
24	Működési kiadások	11 228 554 000	9 340 000 000	9 460 000 000	9 580 000 000
25	Személyi juttatások	4 476 327 000	4 500 000 000	4 550 000 000	4 600 000 000
26	Munkaadót terhelő járulékok	654 038 000	660 000 000	680 000 000	700 000 000
27	Dologi kiadások	3 827 555 213	2 800 000 000	2 850 000 000	2 900 000 000
28	Ellátottak pénzbeli juttatásai	110 000 000	80 000 000	80 000 000	80 000 000
29	Egyéb működési célú kiadások	2 160 633 787	1 300 000 000	1 300 000 000	1 300 000 000
30	- Elvonások és befizetések	1 178 848 787	500 000 000	500 000 000	500 000 000
31	- Nemez. Önk. És egyéb tám. ÁH-on kívülre	416 650 000	200 000 000	200 000 000	200 000 000
32	- Tartalékok	565 135 000	600 000 000	600 000 000	600 000 000
33	Felhalmozási kiadások	3 062 175 000	680 000 000	810 000 000	940 000 000
34	Beruházások	2 523 959 000	580 000 000	660 000 000	740 000 000
35	Felújítások	537 216 000	100 000 000	150 000 000	200 000 000
36	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	0	0	0
37	Kölségvetési kiadások összesen (24.+33.):	14 290 729 000	10 020 000 000	10 270 000 000	10 520 000 000
38	Belföldi értékpapírok kiadása	0	0	0	0
39	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	0	0	0	0
40	Központi irányítószeri támogatások	5 561 785 000	5 300 000 000	5 400 000 000	5 500 000 000
41	Korrekció	-5 561 785 000	-5 300 000 000	-5 400 000 000	-5 500 000 000
42	Hosszú lejáratú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
43	Likvid c. hitelek finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
44	Finanszírozási kiadások összesen (38.+43.):	0	0	0	0
45	Időbeli elhatárolások	0	0	0	0
46	Kiadások mindösszesen:	14 290 729 000	10 020 000 000	10 270 000 000	10 520 000 000
47	Kölségvetési bevételek - kiadások egyenlege	-3 551 031 460	0	0	0
48	Finanszírozási bevételek - kiadások egyenlege	3 551 031 460	0	0	0
49	Függő, átvett, kiegyenlítő bevételek - kiadások egyenlege	0	0	0	0

Az Önkormányzat likviditási terve, pénzállomány alakulása

Sz.	Jegycím megnevezés	2025.12.31	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1	2.													
2														
3	BEVÉTELEK													
4	Költeghozzájárulási bevételek összesen		619 077 557	919 077 557	1 969 077 557	619 077 557	619 077 557	619 077 557	619 077 557	919 077 557	1 969 077 557	619 077 557	619 077 557	629 844 413
5	Finanszírozási bevételek összesen		3 551 031 460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Bevételek mindösszesen:		4 170 109 017	919 077 557	1 969 077 557	619 077 557	619 077 557	619 077 557	619 077 557	919 077 557	1 969 077 557	619 077 557	619 077 557	629 844 413
7														
8	KIADÁSOK													
9	Költeghozzájárulási kiadások összesen:		1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 087
10	Finanszírozási kiadások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Kiadások mindösszesen:		1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 083	1 190 894 087
12	Bankszámlák záróállománya		230 556 624											
13	Egyenleg - havonkénti		2 979 214 934	-271 816 526	778 183 474	-571 816 526	-571 816 526	-571 816 526	-571 816 526	-271 816 526	778 183 474	-571 816 526	-571 816 526	-561 049 674
14	- áprilisig		2 979 214 934	2 707 398 408	3 482 581 882	2 913 765 356	2 341 948 830	1 770 132 304	1 198 315 778	926 499 252	1 704 682 726	1 132 866 200	561 049 674	0
15	Folyószámla júliumi bevétel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Szabad forrás		2 979 214 934	2 979 214 934	3 482 581 882	2 913 765 356	2 341 948 830	1 770 132 304	1 198 315 778	926 499 252	1 704 682 726	1 132 866 200	561 049 674	0

Intézmények pénzellátási terve

Ssz.	Jogcím megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Intézmény: Polgármesteri Hivatal (PIR:523002)													
Bevételek													
	Intézményi működési bevételek	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500
	Maradványi jüen-bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek mindösszesen:	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500
Kiadások													
	Költségvetési kiadások összesen:	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250
	Kiadások mindösszesen:	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250	210 316 250
	Egyenleg: - havonkénti	-210 203 750	-210 203 750	-210 203 750	-210 203 750	-210 203 750	-210 203 750	-210 203 750	-210 203 750	-210 203 750	-210 203 750	-210 203 750	-210 203 750
	- júniól	-210 203 750	-420 407 500	-630 611 250	-840 815 000	-1 051 018 750	-1 261 222 500	-1 471 426 250	-1 681 630 000	-1 891 833 750	-2 102 037 500	-2 312 241 250	-2 522 445 000
	Működési költségvetés támogatása	210 203 750	420 407 500	630 611 250	840 815 000	1 051 018 750	1 261 222 500	1 471 426 250	1 681 630 000	1 891 833 750	2 102 037 500	2 312 241 250	2 522 445 000
Intézmény: I.sz. Összevont Óvoda (PIR:523080)													
Bevételek													
	Intézményi működési bevételek	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333
	Maradványi jüen-bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek mindösszesen:	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333	843 333
Kiadások													
	Költségvetési kiadások összesen:	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250
	Kiadások mindösszesen:	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250	64 588 250
	Egyenleg: - havonkénti	-63 744 917	-63 744 917	-63 744 917	-63 744 917	-63 744 917	-63 744 917	-63 744 917	-63 744 917	-63 744 917	-63 744 917	-63 744 917	-63 744 917
	- júniól	-63 744 917	-127 489 834	-191 234 751	-254 979 668	-318 724 585	-382 469 502	-446 214 419	-509 959 336	-573 704 253	-637 449 170	-701 194 087	-764 939 000
	Működési költségvetés támogatása	63 744 917	127 489 834	191 234 751	254 979 668	318 724 585	382 469 502	446 214 419	509 959 336	573 704 253	637 449 170	701 194 087	764 939 000
Intézmény: II.sz. Napsugár Óvoda (PIR:523091)													
Bevételek													
	Intézményi működési bevételek	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917
	Maradványi jüen-bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek mindösszesen:	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917	627 917
Kiadások													
	Költségvetési kiadások összesen:	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500
	Kiadások mindösszesen:	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500	26 027 500
	Egyenleg: - havonkénti	-25 399 583	-25 399 583	-25 399 583	-25 399 583	-25 399 583	-25 399 583	-25 399 583	-25 399 583	-25 399 583	-25 399 583	-25 399 583	-25 399 583
	- júniól	-25 399 583	-50 799 166	-76 198 749	-101 598 332	-126 997 915	-152 397 498	-177 797 081	-203 196 664	-228 596 247	-253 995 830	-279 395 413	-304 794 996
	Működési költségvetés támogatása	25 399 583	50 799 166	76 198 749	101 598 332	126 997 915	152 397 498	177 797 081	203 196 664	228 596 247	253 995 830	279 395 413	304 794 996
Intézmény: III.sz. Összevont Óvoda (PIR:523101)													
Bevételek													
	Intézményi működési bevételek	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167
	Maradványi jüen-bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek mindösszesen:	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167	1 472 167
Kiadások													
	Költségvetési kiadások összesen:	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583
	Kiadások mindösszesen:	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583	50 040 583
	Egyenleg: - havonkénti	-48 568 416	-48 568 416	-48 568 416	-48 568 416	-48 568 416	-48 568 416	-48 568 416	-48 568 416	-48 568 416	-48 568 416	-48 568 416	-48 568 416
	- júniól	-48 568 416	-97 136 832	-145 705 248	-194 273 664	-242 842 080	-291 410 496	-339 978 912	-388 547 328	-437 115 744	-485 684 160	-534 252 576	-582 820 996
	Működési költségvetés támogatása	48 568 416	97 136 832	145 705 248	194 273 664	242 842 080	291 410 496	339 978 912	388 547 328	437 115 744	485 684 160	534 252 576	582 820 996

Intézmények pénzzárási terve

Forintban

Sz.	Jogcím megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Intézmény: Táncsics M. Műv. Ház (PIR:523013)													
Bevételek													
	Intézményi működési bevételek	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333
	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek mindösszesen:	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333	1 258 333
Kiadások													
	Költségvetési kiadások összesen:	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250
	Kiadások mindösszesen:	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250	22 487 250
	Egyszerű: - havonkénti	-21 228 917	-21 228 917	-21 228 917	-21 228 917	-21 228 917	-21 228 917	-21 228 917	-21 228 917	-21 228 917	-21 228 917	-21 228 917	-21 228 917
	- időigényelt	-21 228 917	-42 457 834	-63 686 751	-84 915 668	-106 144 585	-127 373 502	-148 602 419	-169 831 336	-191 060 253	-212 289 170	-233 518 087	-254 747 004
	Működési költségvetés támogatása	21 228 917	42 457 834	63 686 751	84 915 668	106 144 585	127 373 502	148 602 419	169 831 336	191 060 253	212 289 170	233 518 087	254 747 004
Intézmény: EÜI (PIR:523068)													
Bevételek													
	Intézményi működési bevételek + TB tám.	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250
	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek mindösszesen:	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250	30 990 250
Kiadások													
	Költségvetési kiadások összesen:	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083
	Kiadások mindösszesen:	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083	55 511 083
	Egyszerű: - havonkénti	-24 520 833	-24 520 833	-24 520 833	-24 520 833	-24 520 833	-24 520 833	-24 520 833	-24 520 833	-24 520 833	-24 520 833	-24 520 833	-24 520 833
	- időigényelt	-24 520 833	-49 041 666	-73 562 499	-98 083 332	-122 604 165	-147 124 998	-171 645 831	-196 166 664	-220 687 497	-245 208 330	-269 729 163	-294 249 996
	Működési költségvetés támogatása	24 520 833	49 041 666	73 562 499	98 083 332	122 604 165	147 124 998	171 645 831	196 166 664	220 687 497	245 208 330	269 729 163	294 249 996
Intézmény: SZGYI (PIR:834818)													
Bevételek													
	Intézményi működési bevételek	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583
	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek mindösszesen:	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583	15 168 583
Kiadások													
	Költségvetési kiadások összesen:	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250
	Kiadások mindösszesen:	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250	84 984 250
	Egyszerű: - havonkénti	-69 815 667	-69 815 667	-69 815 667	-69 815 667	-69 815 667	-69 815 667	-69 815 667	-69 815 667	-69 815 667	-69 815 667	-69 815 667	-69 815 667
	- időigényelt	-69 815 667	-139 631 334	-209 447 001	-279 262 668	-349 078 335	-418 894 002	-488 709 669	-558 525 336	-628 341 003	-698 156 670	-767 972 337	-837 788 000
	Működési költségvetés támogatása	69 815 667	139 631 334	209 447 001	279 262 668	349 078 335	418 894 002	488 709 669	558 525 336	628 341 003	698 156 670	767 972 337	837 788 000
Intézmények mindösszesen													
Bevételek													
	Intézményi működési bevételek	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083
	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek mindösszesen:	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083	50 473 083
Kiadások													
	Költségvetési kiadások összesen:	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166
	Kiadások mindösszesen:	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166	513 955 166
	Egyszerű: - havonkénti	-463 482 083	-463 482 083	-463 482 083	-463 482 083	-463 482 083	-463 482 083	-463 482 083	-463 482 083	-463 482 083	-463 482 083	-463 482 083	-463 482 083
	- időigényelt	-463 482 083	-926 964 166	-1 390 446 249	-1 853 928 332	-2 317 410 415	-2 780 892 498	-3 244 374 581	-3 707 856 664	-4 171 338 747	-4 634 820 830	-5 098 302 913	-5 561 784 992
	Működési költségvetés támogatása	463 482 083	926 964 166	1 390 446 249	1 853 928 332	2 317 410 415	2 780 892 498	3 244 374 581	3 707 856 664	4 171 338 747	4 634 820 830	5 098 302 913	5 561 784 992

INDOKOLÁS
Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzata Képviselő-testületének
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
4/2026.(II.13.) önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikkének (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikkének (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg Budapest Főváros XXIII. kerület Soroksár Önkormányzatának 2026. évi költségvetési rendeletét, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásai alapján. A költségvetési előirányzatok szöveges indokolását a „Javaslat az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotására” című előterjesztés tartalmazza.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát határozza meg.

A 2. §-hoz

Rögzíti az Önkormányzat 2026. teljes évi költségvetésének költségvetési kiadási összegét, finanszírozási kiadásának összegét, költségvetési bevételi összegét és a finanszírozási bevételek összegét.

A 3-29. §-okhoz

A rendelet mellékleteit határozzák meg.

A 30-31. §-okhoz

Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek létszámát tartalmazza.

A 32-44. §-okhoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait tartalmazzák.

A 45-47. §-okhoz

Az előirányzatok módosítására és átcsoportosítására vonatkozó szabályokat határozzák meg.

A 48-51. §-okhoz

A gazdálkodás általános szabályaira vonatkozó rendelkezéseket tartalmazzák.

Az 52-56. §-okhoz

A költségvetési maradványra vonatkozó szabályokat tartalmazznak.

Az 57-63. §-okhoz

A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények előirányzat gazdálkodására vonatkozó szabályok.

A 64-69. §-okhoz

A gazdálkodás felelősségével kapcsolatos egyéb rendelkezések.

A 70-72. §-okhoz

Az Önkormányzati hitelfelvételre vonatkozó rendelkezéseket tartalmazznak.

A 73-74. §-okhoz

A költségvetési többlet évközi hasznosítására vonatkozó szabályt tartalmaz.

A 75-76. §-okhoz

A behajthatlan követelések kezelésére vonatkozó szabályokat tartalmazznak.

A 77-81. §-okhoz

Vegyes rendelkezések.

A 82. §-hoz

Záró rendelkezés.